

# 惠州市文化广电旅游体育局

## 2020 年度部门整体支出绩效评价报告

评价机构： 广东三胜管理顾问有限公司

机构负责人：钟岫

项目负责人：蔡馥娅

2021 年 10 月

# 目 录

报告摘要.....	i
一、基本情况.....	1
（一）部门基本概况.....	1
（二）部门整体支出资金情况.....	4
（三）部门职能工作与绩效目标.....	5
二、绩效评价指标分析.....	7
（一）预算编制情况.....	9
（二）预算执行情况.....	13
（三）预算使用效益.....	21
三、综合评价.....	25
（一）主要绩效.....	25
（二）存在问题.....	28
四、改进建议.....	33
（一）提高预算编制精准度，加强预算执行的监管.....	33
（二）完善内部控制管理，强化项目管理质量.....	33
（三）提高目标设置的科学性精准性可行性.....	35
（四）强化对旅游行业的监管力度.....	36
（五）数据统计口径要尽量保持一致.....	36
附件.....	37

## 报告摘要

为全面实施预算绩效管理，提高财政资金使用效益，受惠州市财政局委托，广东三胜管理顾问有限公司对惠州市文化广电旅游体育局 2020 年部门整体支出实施第三方绩效评价，评价基准日为 2020 年 12 月 31 日。

2021 年 7-8 月期间，广东三胜评价组通过书面审核、现场核查、综合评价等系列程序，对惠州市文化广电旅游体育局及其下属事业单位惠州慈云图书馆、惠州市文化馆、惠州市博物馆、惠州市体育运动学校、惠州市导游管理中心提交的项目自评材料进行了综合评定。经评定，惠州市文化广电旅游体育局 2020 年度部门整体支出绩效评价得分：81.8 分，评定等级为：良。

评价情况总表

评价因素	分值	评价得分	得分率
评价总得分	100	81.8	81.80%
一、预算编制情况	25	18	72.00%
二、预算执行情况	35	26.04	74.40%
三、预算使用效益	40	37.76	94.40%

**主要绩效：**一是多措并举降低疫情对行业冲击。2020 年累计发放普惠性金融贷款约 3 亿元，接待国内外游客 2220.69 万人次，实现旅游总收入 250.78 亿元；二是升级完善公共服务体系。2020 年全市拥有文物保护单位 376 个，博物馆（纪念馆）11 个，公共

图书馆 6 个、文化馆 6 个、镇（街道）文化站 73 个，每万人拥有公共文化设施面积约达 1200 平方米，人均体育场地面积达到 2.72 平方米，位居全省前列，广播人口覆盖率和电视人口覆盖率达到 100%；三是大力提升“惠州”品牌效应。2020 年全市共有 39 个 A 级景区，其中 2 个 5A 级景区，11 个 4A 级景区，新增国家 3A 级旅游景区 4 家；2020 年派出 700 多名运动员参加省青少年篮球、足球、排球等近百个项目锦标赛，获得总分 3089 分，37 金 45 银 47 铜，省竞赛系统显示总分排名第八；2020 年惠州市在全省群众文艺作品评选中共获 6 个奖项，并在广东省群众艺术花会获 1 金 1 银 2 铜；四是积极开展系列惠民活动。举办一系列体育免费培训、体育推广活动，全市免费培训达 1 万人次；全年举办线上、线下读者活动 704 场次，参与读者达到 18.33 万人次。

**存在问题：**一是**预算管理存在的问题**。截至 2020 年 12 月 31 日，市文广旅体局部门整体项目支出为 14,142.17 万元，平均预算执行率为 74.95%，预算执行率有待提高；目前缺少对转移支付资金使用的监管，缺少对转移支付资金投入产出的效果进行跟踪，对转移支付资金监管有待加强。二是**内控管理存在的问题**。合同管理制度引用已废止文件，且暂未实施修订，此外，固定资产管理缺少对无形资产的管理要求，也没有落实《2020 年度行政事业性国有资产分析报告》（2020 年）既定要求，且未开展年度

固定资产清查盘点，制度建设与执行仍需完善；《惠州市博物馆、文化艺术中心（含文化馆）物业管理委托合同》签订早于局内审核时间，且缺少相应的考核机制，对项目服务质量控制还缺少约束；惠州市文化艺术中心经营管理项目按职能划分转由市文广旅体局组织实施，目前未与项目承担单位签订补充协议，导致出现合同责任主体与合同文本内容不一致情况；第十六届省运会备战训练项目缺少对问题整改情况报送的要求；《惠州市艺术中心顾客意见调查表》内容设计不够周全。三是**绩效目标管理工作还有待进一步提升**。未填报2020年度部门整体绩效目标，缺乏对标考核内容；且填报的自评信息，年度目标设置均为定性表述，难以对标衡量其实现程度；四是**对旅游行业的监管有待加强**。2020年惠州市受理旅游投诉案件320宗，同比上升392.31%，与广东省相较呈急促上升趋势，且占广东省比重1.83%，较2019年增加0.83%。五是**数据统计口径前后不一致**。支出预算金额、计划采购金额、实际采购金额、在职人数等数据前后不一致。

**意见建议：**一是**提高预算编制精准度，加强预算执行监管**。充分预测各种可能性，科学审慎编制预算，并合理确定项目实施方案，同时对资金预算执行情况和绩效目标实现程度开展监督、控制和管理等活动，进一步加强预算的动态管理，及时调整预算，定期通报预算使用情况，并督促相关业务科室把控预算执行进度；应加强对转移支付资金的关注，覆盖预算执行与监管、绩效

目标实现情况等方面；二是完善内部控制管理，强化项目管理质量。根据惠州市政府合同管理的最新规定，及时更新修订内部合同管理制度；依据《行政事业性国有资产管理条例》（中华人民共和国国务院令 第 738 号）有关要求，建立健全国有资产管理制

度；建立健全内部控制管理台账，及时详细记录相关开展情况；在合同签订前，应按照合同管理相关规定，征求各业务科室意见后再执行下一步工作；开展监督检查工作的后续，应更加关注问题的整改情况，同时加强问题整改应用；表单设置时，应结合项目特性，围绕表单需要呈现的信息内容，设置能够佐证项目的实施内容。

三是提高目标设置的科学性精准性可行性。建议结合部门中长期规划、国家、省市相关政策任务，围绕当年度重点工作任务和年度财政资金支出方向等，设置产出目标和效益目标，同时应从数量、质量、时效、成本、社会经济效益、满意度等方面设置尽量细化量化绩效指标；逐步构建多层次、多维度、覆盖本行业行政管理的预算绩效管理指标体系。

四是强化对旅游行业的监管力度。提高对常态化疫情防控中旅游投诉处理工作的重视程度，加强对旅游行业的监管与整治工作，同时加大对旅游行业的普法宣传。

五是数据统计口径尽量一致。数据统计时应考虑统计口径的一致性，出现统计口径前后不一致的情况，如可考虑增添相关的数据或情况说明。

根据《中华人民共和国预算法》等相关文件，惠州市财政局（以下简称“市财政局”）组织并委托广东三胜管理顾问有限公司（以下简称“广东三胜”）对惠州市文化广电旅游体育局（以下简称“市文广旅体局”）2020年度部门整体支出实施绩效评价，经过自评材料审核、现场勘验、综合分析评价等一系列程序，形成本报告。

## 一、基本情况

### （一）部门基本概况

#### 1.部门职能与职责

依据《惠州市文化广电旅游体育局职能配置、内设机构和人员编制规定》（惠市委办发〔2019〕37号），2020年市文广旅体局履行拟订文化事业、文化产业、广播电视事业、旅游业和体育事业发展规划并组织实施的13项主要职责，详见表1-1。

表 1-1 部门主要职责

序号	主要职能
1	贯彻落实党中央关于文化、广播电视、旅游、体育等工作的方针政策和决策部署，按照省委决策部署和市委工作安排，坚持和加强党对文化、广播电视、旅游和体育工作的集中统一领导。组织实施文化、广播电视、旅游和体育政策措施。
2	统筹拟订文化事业、文化产业、广播电视事业、旅游业和体育事业发展规划并组织实施，负责推进文化、广播电视、旅游、体育与新媒体新技术新业态的融合发展。协调推进广电网、电信网与互联网三网融合。指导监督文化、广播电视、旅游、体育安全生产相关工作，推进文化广电旅游体育体制机制改革。
3	推动高素质专业化文化、广播电视、旅游、体育人才队伍建设。加强对文化、广播电视、旅游、体育社会组织的指导和管理工作的。

序号	主要职能
4	负责公共文化、广播电视、旅游、体育事业发展。推进公共文化、广播电视服务体系、旅游公共服务和多元化体育服务体系建设。推进行业信息化建设，深入实施文化惠民工程，统筹推进基本公共文化、广播电视、旅游、体育服务的标准化、均等化。负责本系统国有文化资产监督管理相关工作。
5	指导艺术创作生产，扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文化作品，推动各门类艺术、各艺术品种的发展。
6	统筹规划文化、广播电视、旅游、体育产业发展。组织实施文化、旅游和体育资源的普查、规划、开发、推广和相关保护工作，促进文化、广播电视、旅游和体育产业的发展。
7	负责对重大文化、广播电视、旅游、体育活动以及从事文化、广播电视、旅游、体育经营项目的监管。推进文化、广播电视、旅游、体育行业信用体系和标准化建设，依法规范文化、广播电视、旅游、体育市场。负责对广播电视、信息网络、公共视听载体播放的视听节目以及从事广播电视节目制作机构的监管。
8	负责文化遗产保护工作。指导、管理文物以及博物馆建设工作，参与重大文物维修和考古项目实施，推动完善文物和博物馆公共服务体系建设。推动非物质文化遗产保护、传承、普及、弘扬和振兴。协同住房城乡建设部门开展历史文化名城（镇、村）保护和监督管理工作。
9	负责推进全民健身计划，组织指导监督体育竞赛工作。拟订青少年体育训练发展规划，统筹规划竞技体育发展和竞技体育项目的设置、布局。指导体育彩票销售的管理，对体育彩票公益金使用进行监管。牵头负责组织市级体育赛事和活动，组织承办省级以上相关体育赛事、培训等活动。组织、指导国民体质监测和体育科研工作。
10	组织、指导和管理文化、广播电视、旅游、体育行业的对外交流合作与宣传推广，推进区域文化、广播电视、旅游和体育交流与合作。
11	负责文化、文物、出版、广播电视、电影、旅游市场、体育市场的执法监督工作。
12	承担市文化市场管理工作领导小组办公室、市旅游发展委员会办公室日常工作。
13	完成市委、市政府和省文化和旅游厅、省广播电视局、省体育局交办的其他任务。

## 2.机构设置与人员情况

### （1）内设机构

市文广旅体局内设 15 个机构<sup>①</sup>，包括：办公室、政策法规科、

<sup>①</sup> 信息来源：《惠州市文化广电旅游体育局职能配置、内设机构和人员编制规定》（惠市委办

财务科、文化艺术科、公共服务科、文化遗产保护科、产业发展科、市场管理科、广播电视科、资源开发科、交流合作与推广科、群众体育科、训练竞赛科、执法监督科（执法监督支队）、人事科（机关党委办公室）。

### （2）纳入预算编制范围单位

依据《2020年惠州市文化广电旅游体育局部门预算》（网络公开版），2020年纳入市文广旅体局预算管理的单位共5个，分别为惠州慈云图书馆、惠州市文化馆、惠州市博物馆、惠州市体育运动学校、惠州市导游管理中心。

### （3）部门人员编制构成

查阅市文广旅体局及其下属事业单位填报的《基础信息表》等资料，市文广旅体局及其下属事业单位合计定编293人，2020年实际用编253人，占定编人数的86.35%，详见表1-2。

表 1-2 部门人员编制情况统计表

单位名称	总编制	实际用编	用编率
惠州市文化广电旅游体育局（本级）	113	103	91.15%
惠州慈云图书馆	31	23	74.19%
惠州市博物馆	18	17	94.44%
惠州市文化馆	22	17	77.27%
惠州市体育运动学校	105	89	84.76%
惠州市导游管理中心	4	4	100%
合计	293	253	86.35%

## （二）部门整体支出资金情况

### 1.部门整体支出年初预算安排

2020年市文广旅体局部门整体年初预算安排28,214.79万元，其中基本支出预算安排10,324.97万元，占比36.59%；项目支出预算安排17,889.82万元，占比63.41%，详见表1-3。

### 2.部门整体支出构成与资金使用情况

按照支出性质划分，2020年市文广旅体局部门整体支出合计29,660.73万元，其中：基本支出11,179.41万元，占比37.69%，项目支出18,481.32万元，占比62.31%，总体预算执行率达到89.28%，详见表1-3。

表 1-3 部门整体支出基本情况统计表

单位：万元

名称	年初预算数	预算调整数	实际支出数 (决算数)	占实际支出 比重
一、基本支出	10,324.97	10,546.05	11,179.41	37.69%
人员经费	9,699.05	9,970.51	10,574.37	35.65%
日常公用经费	625.92	575.55	605.05	2.04%
二、项目支出	17,889.82	18,009.56	18,481.32	62.31%
基本建设类项目	0.00	0.00	0.00	0.00%
三、上缴上级支出	0.00	0.00	0.00	0.00%
四、经营支出	0.00	0.00	0.00	0.00%
五、对附属单位补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00%
合计	28,214.79	28,555.61	29,660.73	-

**备注：**市体育场馆管理服务中心是市文广旅体局下属的公益二类事业单位（自负盈亏），其经营收入主要用于弥补2020年中心基本支出（633.36万元）和项目支出（471.76万元）的资金缺口。经了解，该中心按照以往年度预算编制的惯例，未将经营收入列入年初预算或调整后预算中，导致表中的实际支出数超出预算调整数1,105.12万元。

### （三）部门职能工作与绩效目标

#### 1.部门职能工作

2020年市文广旅体局计划完成11项部门职能工作，其下设58个子项任务，截至2020年12月31日，共计完成56项子项任务，其中10项子项任务部分完成，总体完成情况良好（见表4-1、附件2），个别子项任务未完成的主要原因为：受新冠肺炎疫情影响，个别活动、赛事等项目的举办或暂停、或暂缓、或转为线上形式开展。

表 1-4 年度工作要点完成情况统计表

序号	年度工作要点	子项数量	完成子项数量	完成情况
1	做好文广旅体领域疫情防控和“稳增长、促销费”复工复产工作	4项	4项	完成
2	推动公共服务体系建设，以高质量公共服务满足人民美好生活需要	16项	16项（其中2项部分完成）	大部分完成
3	有效提振文旅资源供给，打响“惠州湾”旅游品牌	7项	7项（其中1项部分完成）	大部分完成
4	保护和弘扬传统文化，擦亮“岭南雄郡”文化名片	7项	7项（其中3项部分完成）	大部分完成
5	推出一流文艺精品，攀登文艺高峰	4项	4项（其中1项部分完成）	大部分完成

序号	年度工作要点	子项数量	完成子项数量	完成情况
6	办好各项体育赛事，打造惠州特色户外运动品牌	5项	4项（其中1项部分完成）	大部分完成
7	统筹推进文旅真融合深融合落地，推动产业转型升级	3项	3项（其中1项部分完成）	大部分完成
8	做好广播电视基础设施建设，确保安全播出	3项	3项	完成
9	拓宽拓深客源市场，推动对外和区域交流合作	4项	3项（其中1项部分完成）	大部分完成
10	优化服务，严格执法，营造良好营商环境	2项	2项	完成
11	提高人才素养，加强建设一流城市能力	3项	3项	完成
合计		58项	56项（其中10项部分完成）	-

## 2.绩效目标

（1）年度绩效目标申报及完成情况。市文广旅体局未填报2020年部门整体支出绩效目标。

（2）“十三五”规划目标完成情况。依据《惠州市文化发展“十三五”规划》（2016-2020年）、《惠州市旅游业“十三五”发展规划》（2016-2020年）等文件，2020年惠州市文化发展和旅游业发展“十三五”时期主要规划目标及其完成情况如表1-5所示。

表 1-5 2020 年“十三五”规划目标完成情况统计表

序号	目标	目标值	完成值	完成率
1	惠州文化及相关产业增加值占地区生产总值 GDP 的比重	> 5%	5.5% <sup>②</sup>	110.00%

<sup>②</sup> 说明：2019年文化产业增加值达228.88亿元，占GDP比重5.5%，2020年相关数据惠州市统计局暂未发布；

序号	目标	目标值	完成值	完成率
2	旅游总收入	> 640 万元	250.78 亿元	39.18% <sup>③</sup>
3	城乡居民文化娱乐服务支出占家庭消费比重	10%	10.04%	100.40%
4	平均每万人公共图书馆、文化馆（站）、美术馆、博物馆、文化站、文化室等公共文化设施的建筑面积	1200 平方米	1662 平方米	138.50%
5	人均公共图书馆藏书	1.2 册	1.213 册	101.08%
6	游客接待总量	7700 万人次	2220.69 万人次	28.84% <sup>④</sup>
7	过夜游客接待	3300 万人次	1296.72 万人次	39.29% <sup>⑤</sup>

## 二、绩效评价指标分析

依据既定的指标体系和评分标准（详见附件 5），对市文广旅体局部门整体支出绩效情况综合分析得出：市文广旅体局 2020 年度部门整体支出绩效评价得分为：**81.8** 分，评定等级为：**良**。

一级指标由预算编制情况、预算执行情况、资金使用效益组成，具体得分率情况如下：

<sup>③</sup> 说明：2019-2020 年相关数据按照文旅部新修订统计口径进行统计，故与规划目标存在较大差距；

<sup>④</sup> 说明：2019-2020 年相关数据按照文旅部新修订统计口径进行统计，故与规划目标存在较大差距；

<sup>⑤</sup> 说明：2019-2020 年相关数据按照文旅部新修订统计口径进行统计，故与规划目标存在较大差距。

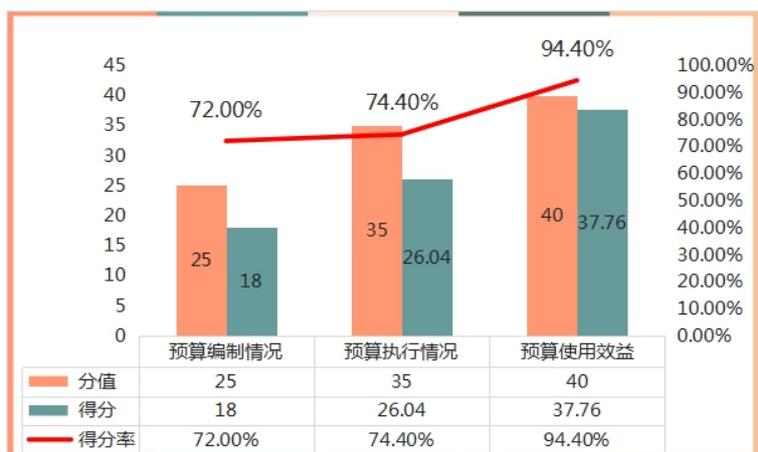


图 2-1 一级指标得分率情况图

如图 2-1 所示，市文广旅局在预算使用效益表现良好，但在预算编制、执行方面还需改进。

二级指标由从预算编制、目标设置、资金管理、项目管理、资产管理、经济性、部门履职效益、公平性组成，具体得分率情况如下：

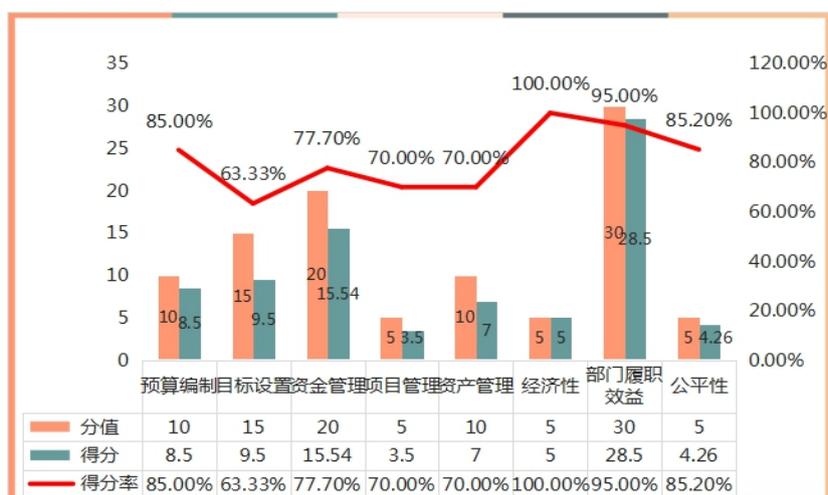


图 2-2 二级指标得分率情况图

如图 2-2 所示，市文广旅局在预算编制、经济性、部门履职效益和公平性等指标表现良好，但在目标设置、资金管理、项目

管理、资产管理等指标仍有改进空间。上述数据基本反映了 2020 年市文广旅体局部门整体财政资金投入产出的绩效情况。

### （一）预算编制情况

此指标主要从预算编制和目标设置两个方面考核部门预算编制情况。指标分值 25 分，评价得分 18 分，得分率为 72.00%，具体情况如表 2-1 所示。

表 2-1 指标得分情况

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
预算编制情况	预算编制	10	8.5	85%
	目标设置	15	9.5	63.33%
合计		25	18	72.00%

#### 1. 预算编制

此指标主要从预算编制合理性、预算编制规范性、提前下达率等三个方面考核市文广旅体局部门预算编制情况，指标分值 10 分，评价得分 8.5 分，得分率为 85%。

（1）预算编制合理性。指标分值 4 分，评价得分 3 分，得分率为 75%。

市文广旅体局部门预算编制符合部门 13 项主要职责（见表 1-1）和市委市政府的方针政策和工作要求，但存在：部分项目预算安排还欠合理，查阅市文广旅体局及其 5 个下属单位 120 个项目，项目支出完成率在 90%以上的只有 60 个，占比 50%，支出

完成率低于 60%的有 24 个，占比 20%；120 个项目年初预算批复为 18,222.88 万元<sup>⑥</sup>，年中预算调整后总计 16,113.42 万元，年末总计支出 14,142.17 万元，当年结余结转 1,971.25 万元，部门预算编制的科学性有待提高。根据评分标准，酌情扣 1 分。

表 2-2 项目支出完成率情况统计表

序号	支出完成率	项目个数	占比
1	100%	51	42.5%
2	[90%， 100% )	19	15.83%
3	[80%， 90% )	13	10.83%
4	[60%， 80% )	13	10.83%
5	( 60%， 0% )	17	14.17%
6	0%	7	5.83%
合计		120	/

**（2）预算编制规范性。**指标分值 4 分，评价得分 3.5 分，得分率为 87.5%。

市文广旅体局能够按照 2020 年度预算编制工作要求，开展预算编制工作。编制范围、编制内容、编制方法等符合市财政局年度预算编制原则；预算编制程序遵守市政府、市人大、市财政局、市文广旅体局相关规定。但未编制 2020 年度部门整体绩效目标，扣 0.5 分。

**（3）提前下达率。**指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率

<sup>⑥</sup> 说明：项目支出年初预算批复金额不含惠州市导游管理中心、惠州市体育运动学校。

为 100%。

市文广旅体局 2020 年提前下达转移支付资金 2,222.63 万元，提前下达率为 100%，具体详见表 2-3 所示。

表 2-3 转移支付资金下达情况统计表

序号	类型	计划提前下达金额	实际下达金额	提前下达率
1	一般转移支付	1,356.00	1,356.00	100%
2	专项转移支付	865.63	865.63	100%
合计		2,221.63	2,221.63	100%

## 2.目标设置

此指标主要从绩效目标合理性和绩效指标明确性两个方面考核市文广旅体局整体支出预算目标设置情况，指标分值 15 分，评价得分 9.5 分，得分率 63.33%。

**(1) 绩效目标合理性。**指标分值 10 分，评价得分 6.5 分，得分率为 65%。

市文广旅体局未申报 2020 年部门整体绩效目标，依据补充的《部门整体支出绩效目标申报表》，年度目标能够体现部门职能工作，与工作要点基本相符，且能够分解具体的工作任务并形成相应的绩效指标，但缺少设置个别关键目标，如综合执法监督等。扣 3.5 分。

表 2-4 2020 年绩效目标和绩效指标统计表

年度整体绩效目标概述		<p>1.通过举办各类群众体育活动、文化惠民活动等，进一步提高我市群众参与健身的积极性，提高国民身体素质。</p> <p>2.通过举办市第六届运动会，组织实施各类竞技体育赛事等，提高运赛事参与者的身体素质，为国家、省培养输送更多优秀体育后备人才；</p> <p>3.通过开展校企人才联合培养、组织开展技能人才培养及比赛活动等，提升从业人员业务素质和服务水平，助力惠州文旅融合高质量发展；</p> <p>4.通过加强对惠州旅游宣传、惠州城市形象宣传等工作，提高惠州市城市知名度；</p> <p>5.通过加强对各县（区）人民政府世界文化遗产、文物保护单位、地下（水下）文物保护区、考古遗址公园、非物质文化遗产名录项目、非物质文化遗产项目的代表性传承人、非物质文化遗产生产性保护示范基地、文化生态保护（实验）区等文化遗产保护工作，推动非物质文化遗产保护、传承、普及、弘扬和振兴；</p> <p>6.通过完成市委、市政府下达的指令性下乡演出，提高当地的文化艺术水平。</p>		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	产出指标	数量指标	开展群众体育活动数量	≥ 100 场
			开展文化惠民活动数量	≥ 200 场
			开展竞技体育赛事数量	≥ 8 场
			举办惠州旅游专场推介会数量	≥ 10 场
			补贴演出数量	≥ 55 场
		质量指标	项目验收合格率	100%
			行政村覆盖率	100%
		时效指标	项目按期完成率	100%
	成本指标	全年平均票价	≤ 200 元	
	效益指标	经济效益	旅游总收入	627 亿元
		社会效益	旅游接待总人次	≥ 7000 万
			场馆重大消防安全事故率	重大消防安全事故率为零
			场馆重大消防安全事故控制	0 起
赛事人为事故发生控制			0 起	

			提高竞技体育整体实力	有所提高
			运动会比赛总成绩	位列全省前 8 名
			提高惠州旅游的竞争力和影响力	有所提高
			公益演出及活动场次	≥ 20 场
			推动农村文化事业发展	成效显著
	满意度指标	服务对象满意度	观众满意度	≥ 95%
			群众满意度	≥ 95%

**（2）绩效指标明确性。** 指标分值 5 分，评价得分 3 分，得分率为 60%。

市文广旅体局未申报 2020 年部门整体支出绩效目标。根据市文广旅局后补的《2020 年部门整体支出绩效目标申报表》，申报表内所填绩效指标设置清晰、可衡量，基本能够反映部门使用预算资金产生的履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等效果。但仍存在指标值设置不够合理的问题：“旅游总收入”指标，指标值为“627 亿元”，低于“十三五”规划“旅游总收入 640 亿元”的任务目标。扣 2 分。

## （二）预算执行情况

此指标主要从资金管理、项目管理和资产管理等三个方面考核部门预算编制情况。指标分值 35 分，评价得分 26.04 分，得分率为 74.40%，具体情况如表 2-5 所示。

表 2-5 指标得分情况

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
预算执行情况	资金管理	20	15.54	77.70%
	项目管理	5	3.5	70.00%
	资产管理	10	7	70.00%
合计		35	26.04	74.40%

### 1.资金管理

此指标主要从部门预算资金支出率、结转结余率、政府采购执行率、财务合规性、资金下达合规性、预决算信息公开性等六个方面考核市文广旅体局部门整体资金管理情况，指标分值 20 分，评价得分 15.54 分，得分率 77.70%。

（1）部门预算资金支出率。指标分值 5 分，评价得分 4.04 分，得分率为 80.80%。

市文广旅体局 2020 年部门预算资金支出率为 80.90%，详见表 2-6。根据评分标准，扣 0.96 分。

表 2-6 预算执行情况统计表<sup>⑦</sup>

时间	预算金额	实际支出	预算执行进度	序时进度要求	分季执行率
第一季度	25,338.27	6,023.85	23.77%	25.00%	95.09%
第二季度	30,857.18	11,416.55	37.00%	50.00%	74.00%
第三季度	32,807.00	18,359.11	55.96%	75.00%	74.61%
第四季度	33,982.33	27,147.88	79.89%	100.00%	79.89%
部门预算资金支出率（平均值）					80.90%

<sup>⑦</sup> 数据来源：《第三方部门整体支出绩效评价基础信息采集表》。

**（2）结转结余率。**指标分值 2 分，评价得分 1 分，得分率为 50%。

市文广旅体局 2020 年部门整体年初结转和结余数为 2,973.93 万元，一般公共预算财政拨款决算数为 23,493.14 万元，政府性基金预算财政拨款决算数为 4,950.66 万元，年末财政拨款结转和结余决算数为 3,518.39 万元，根据指标体系中的计算公式<sup>⑧</sup>，结转结余率为 11.20%。根据评分标准，扣 1 分。

**（3）政府采购执行率。**指标分值 4 分，评价得分 3 分，得分率为 75.00%。

2020 年文广旅体局部门整体计划采购金额为 1,965.97 万元，实际支出 1,954.73 万元，政府采购执行率为 99.4%（见表 2-7），节约财政资金 11.24 万元，存在问题：**一是**惠州市博物馆年初预算仅把东坡祠园区副业管理服务费、宾兴馆馆物业管理服务费等金额较大的项目列入政府采购预算，法律服务、审计服务、办公桌椅采购等费用未按照要求也列入，预算编制的覆盖度不够全面；**二是**惠州市博物馆 2020 年上半年，未按照要求提前申请调整，直接使用往年结余经费结算东坡祠物业管理服务费用，导致实际执行情况超出年初预算。根据评分标准，酌情扣 1 分。

---

<sup>⑧</sup> 计算公式：结转结余率=年末财政拨款结转和结余决算数/（年初财政拨款结转和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数+政府性基金预算财政拨款决算数）×100%

表 2-7 政府采购执行情况统计表<sup>⑨</sup>

单位：万元

单位名称	采购计划 金额	实际采购 金额	政府采购 执行率
惠州市文化广电旅游体育局（本级）	393.33	301.86	77.00%
惠州慈云图书馆	405.65	405.44	99.95%
惠州市博物馆	392.96	473.84	120.58% <sup>⑩</sup>
惠州市文化馆	39.40	39.04	99.09%
惠州市体育运动学校	734.63	734.55	99.99%
惠州市导游管理中心	0	0	0%
合计	1,965.97	1,954.73	99.43%

（4）财务合规性。指标分值 3 分，评价得分 1.5 分，得分率为 50%。

经核查，2020 年市文广旅体局能够按规定履行调整报批手续，且按事项完成进度支付资金；资金管理、费用标准、支付基本符合有关制度规定；能够规范执行会计核算制度，按规定设专账核算，存在问题：查阅 3 月份“文化艺术经营演出补贴”项目相关会计凭证，此项目承担单位为北京保利剧院管理有限公司，服务费用的结算票据由惠州市保利文化艺术中心管理有限公司开具。经查证，惠州市保利文化艺术中心管理有限公司成立于

<sup>⑨</sup> 数据来源：市文广旅体局及下属事业单位填报《政府采购信息统计报表》或相关统计数据。

<sup>⑩</sup> 说明：现场了解该单位政府采购执行率超过 100%的主要原因是：在年中预算不足的情况下，使用 2019 年结余结转资金。

2009年5月，隶属于北京保利剧院管理有限公司<sup>①</sup>，其会计凭证没有后附相关授权材料，项目承担主体与票据开具主体不一致。此外，惠州市保利文化艺术中心管理有限公司为企业性质，开具行政事业单位资金往来结算票据与《行政事业单位资金往来结算票据使用管理暂行办法》第二条关于“行政事业单位资金往来结算票据是指国家机关、事业单位、社会团体、经法律法规授权的具有管理公共事务职能的其他组织机构发生暂收、代收和单位内部资金往来结算等经济活动时开具的凭证”的要求不符，扣1.5分。

**（5）资金下达合规性。**指标分值3分，评价得分3分，得分率为100%。

市文广旅体局2020年转移支付资金2,222.63万元均在规定时间内下达。

**（6）预决算信息公开性。**指标分值3分，评价得分3分，得分率为100%。

市文广旅体局分别于2020年2月17日、2020年9月1日、2021年9月1日，在政府网站公开2020年部门预算、2019年部门决算、2020年部门决算。

## 2.项目管理

此指标主要从项目实施程序、项目监管等两个方面考核市文

---

<sup>①</sup> 信息来源：<https://baike.so.com/doc/2711767-2862916.html>。

广旅体局部门整体项目管理情况，指标分值 5 分，评价得分 3.5 分，得分率 70.00%。

**（1）项目实施程序。**指标分值 2 分，评价得分 1.5 分，得分率为 75.00%。

2020 年市文广旅体局共推进 118 个项目实施，均能按政府采购程序或内控要求，项目招投标、过程实施、完成验收等符合程序或手续，实施过程基本规范。存在问题：**一是个别项目在合同签订后再出具合同审核意见，内部管理流程还欠合理；二是个别合同因机构职能划分，转至市文广旅体局组织实施，但未与项目承担单位签订补充协议，导致合同责任主体与合同内容不一致。**根据评分标准，酌情扣 0.5 分。

**（2）项目监管。**指标分值 3 分，评价得分 2 分，得分率为 66.67%。

现场抽查市文广旅体局部分项目，资金使用单位均建立相关管理机制，执行情况较好。但个别项目在检查、监控和督促整改等方面还存在改进的空间，如：惠州市博物馆、文化艺术中心（含文化馆）物业管理项目合同缺少对项目承担单位的服务质量考核机制，考核约束性较为一般；再如：第十六届省运会备战训练项目缺少对各区报送整改情况的要求，未实现闭环管理等。根据评分标准，扣 1 分。

### 3.资产管理

此指标主要从资产配置合规性、资产收益上缴的及时性、资产盘点情况、数据质量、资产管理合规性、固定资产利用率等六个方面考核市文广旅体局部门整体资产管理情况。指标分值 10 分，评价得分 7 分，得分率 70%。

**（1）资产配置合规性。**指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率为 100%。

市文广旅体局 2020 年配置的办公设备包括<sup>⑩</sup>：台式机 63 台、便携式计算机 21 台、一体机/传真机 5 台、打印机 12 台、扫描仪 5 台、碎纸机 2 台、投影仪（机）1 台，符合《惠州市市直行政单位通用办公设备配置标准》（惠财资〔2019〕4 号）有关要求和标准。

**（2）资产收益上缴的及时性。**指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率为 100%。

2020 年市文广旅体局固定资产处置收入共计 502 元，已在规定时间内上缴国库。

**（3）资产盘点情况。**指标分值 1 分，评价得分 0 分，得分率为 0%。

2020 年市文广旅体局局机关未进行资产盘点，根据评分标准，扣 1 分。

---

<sup>⑩</sup> 数据来源：《固定资产清单》。

**（4）数据质量。**指标分值 2 分，评价得分 1 分，得分率为 50.00%。

2020 年度市文广旅体局国有资产分析报告数据基本完整、准确。存在问题：个别数据与账务账存在差异，如报告显示处置资产账面原值 338.73 万元，国有资产有偿使用实收收益 0.276 万元，但查阅《资产处置资金明细账》，市文广体局处理固定资产处置并上缴国库资金为 502 元，数据不一致。根据评分标准，扣 1 分。

**（5）资产管理合规性。**指标分值 2 分，评价得分 1 分，得分率为 50.00%。

2020 年市文广旅体局及其下属事业单位按照《惠州市文化广电旅游体育局财务管理制度》，对国有资产进行管理，资产保管基本完整、使用基本符合规定，但存在：**一是个别固定资产未贴固定资产标签；二是固定资产管理未形成独立的管理制度。**另外，资产管理制度中还缺少对无形资产的管理要求。根据评分标准，扣 1 分。

**（6）固定资产利用率。**指标分值 1 分，评价得分 1 分，得分率为 100%。

市文广旅体局 2020 年度固定资产原值总额 12,032.154 万元，其中：在用固定资产原值 12,021.543 万元，占比 99.91%。根据评分标准，得 1 分。

### （三）预算使用效益

此指标主要从经济性、部门履职效益、公平性等三个方面考核部门预算使用效益。指标分值 40 分，评价得分 37.76 分，得分率为 94.44%，具体情况如表 2-8 所示。

表 2-8 指标得分情况

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
预算使用效益	经济性	5	5	100%
	部门履职效益	30	28.5	95%
	公平性	5	4.26	85.20%
合计		40	37.76	94.44%

#### 1.经济性

此指标主要从公用经费控制情况考核市文广旅体局部门整体公用经费使用与控制情况。指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

2020 年市文广旅体局部门整体“三公”经费实际支出 7.60 万元，未超过预算安排额度（25.17 万元）；日常公用经费决算数为 605.05 万元，未超过调整后预算数（575.55 万元）。

#### 2.部门履职效益

此指标主要从惠州文化及相关产业增加值占地区生产总值 GDP 的比重、旅游总收入、城乡居民文化娱乐服务支出占家庭消费比重等 7 个方面考核市文广旅体局部门履职效益，指标分值 30

分，评价得分 28.5 分，得分率为 95%。

**(1) 惠州文化及相关产业增加值占地区生产总值 GDP 的比重。** 指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

至 2021 年 8 月，惠州市统计局暂未公布 2020 年相关数据，2019 年文化产业增加值达 228.88 亿元，占 GDP 比重 5.5%<sup>⑬</sup>，达到考核目标（保持 5% 以上）。

**(2) 旅游总收入<sup>⑭</sup>。** 指标分值 5 分，评价得分 4.5 分，得分率为 90%。

受新冠疫情影响，2020 年惠州市全年实现旅游总收入 250.78 亿元，同比下降 18.8%，未达到考核目标（同比 > 0%），但依据 2016-2019 年平均增速达到 12.57%（见表 2-8）推算，在排除不可抗力因素的前提下，2020 年达到 647.69 亿元，同比增长 13.63% 的可能性较大，且其下降幅度低于广东省（同比下降 66.95%<sup>⑮</sup>）平均数据的 48.15%，酌情扣 0.5 分。

**(3) 平均每万人公共图书馆、文化馆（站）、美术馆、博物馆、文化站、文化室等公共文化设施的建筑面积。** 指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

2020 年惠州市公共文化设施的建筑面积达到 1662 平方米，达到考核目标（1200 平方米）。

---

<sup>⑬</sup> 说明：由于 2020 年相关数据惠州市统计局暂未发布，用 2019 年数据进行比较。

<sup>⑭</sup> 说明：本次未获取 2020 年全国相关信息数据；

<sup>⑮</sup> 数据来源：《2020 年广东省国民经济和社会发展统计公报》。

**(4) 人均公共图书馆藏书。**指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

2020 年惠州市人均公共图书馆藏书 1.213 册，达到考核目标（1.2 册）。

**(5) 游客接待总量<sup>⑩</sup>。**指标分值 5 分，评价得分 4.5 分，得分率为 90%。

受新冠肺炎疫情影响，2020 年惠州市全市共接待国内外游客 2220.69 万人次，同比下降 4.3%<sup>⑪</sup>，未达到考核目标（同比 > 0%），但依据 2016-2019 年平均增速达到 9.91%（见表 2-9）推算，在排除不可抗力因素的前提下，2020 年达到 7260.25 万人次，同比增长 11.00% 的可能性较大，酌情扣 0.5 分。

**(6) 过夜游客接待量<sup>⑩</sup>。**指标分值 5 分，评价得分 4.5 分，得分率为 90%。

受新冠肺炎疫情影响，2020 年惠州市全市接待住宿游客 1296.72 万人次，同比下降 1.5%<sup>⑪</sup>，未达到考核目标（同比 > 0%），但依据 2016-2019 年平均增速达到 14.68%（见表 2-9）推算，在排除不可抗力因素的前提下，2020 年达到 3669.83 万人次，同比增长 22.61% 的可能性较大，且其下降幅度较广东省（同比下降

---

<sup>⑩</sup> 说明：本次未获取 2020 年全国、全省相关信息数据；

<sup>⑪</sup> 信息来源：《2020 年惠州国民经济和社会发展统计公报》；

<sup>⑩</sup> 说明：本次未获取 2020 年全国相关信息数据；

<sup>⑪</sup> 信息来源：《2020 年惠州国民经济和社会发展统计公报》；

56.61%<sup>⑩</sup>) 总体缓和, 酌情扣 0.5 分。

表 2-9 旅游业相关数据统计表<sup>21</sup>

指标名称	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年	平均增速
旅游总人数 (万人次)	4713	5393	5893	6541	12.57%
接待过夜旅游者 (万人次)	2033	2239	2441	2993	9.91%
旅游总收入 (万美元)	364.13	439.28	501.63	570	14.68%

### 3. 公平性

此指标主要从公众或服务对象满意度考核市文广旅体局部门履职效益情况, 指标分值 5 分, 评价得分 4.26 分, 得分率为 85.20%。

2021 年 7-8 月, 广东三胜开展了社会群众满意度调查, 累计回收有效问卷 252 份, 满意度调查结果显示: 群众满意度总体为 85.26% (见表 2-10、附件 4)。根据评分标准, 扣 0.74 分。

综合满意度调查结果得出: 社会群众对 2020 年市文广旅体局整体服务成效基本持认可态度, 如表 2-9 所示, 社会群众对市文广旅体局在各方面的履职工作基本处于“较为良好”满意状况, 满意度调查是社会群众对部门履职服务的直观感受, 建议市文广旅体局在履职工作过程中需引起关注。

<sup>⑩</sup> 信息来源: 广东省文化和旅游厅官方网站公布数据;

<sup>21</sup> 数据来源《2020 年惠州市统计年鉴》。

表 2-10 满意度调查结果统计表

序号	问题内容	满意度结果 <sup>22</sup>
1	您对惠州市文化广电旅游体育局在“高素质专业化人才队伍建设”工作的满意程度？	84.13%
2	您对惠州市文化广电旅游体育局在“指导艺术创作生产”工作的满意程度？	84.68%
3	您对惠州市文化广电旅游体育局在“监管经营项目”工作的满意程度？	85.48%
4	您对惠州市文化广电旅游体育局在“文化遗产保护”工作的满意程度？	87.30%
5	您对惠州市文化广电旅游体育局在“全民健身计划”方面的满意程度？	83.61%
6	您对惠州市文化广电旅游体育局在“组织指导监督体育竞赛”工作的满意程度？	85.34%
7	您对惠州市文化广电旅游体育局在“对外交流合作与宣传推广”工作的满意程度？	83.61%
8	您对惠州市文化广电旅游体育局在“执法监督工作”工作的满意程度？	86.86%
9	您对惠州市文化广电旅游体育局 2020 年整体工作的满意程度？	86.29%
满意度（平均率）		85.26%

### 三、综合评价

#### （一）主要绩效

**1.多措并举降低疫情对行业冲击。**一是积极出台暖企政策和争取省级资金支持。市文广旅体局积极出台系列暖企措施，如联合金融机构制定复工复产专项金融服务方案，累计发放普惠性金融贷款约 3 亿元，同时积极争取省级部门 1,786 万转型资金支持，帮助本市文旅行业渡过难关；二是开展多种类型活动努力恢复行

<sup>22</sup> 计算公式：群众满意度=“很满意”选填比例\*100%+“满意”选填比例\*75%+“一般”选填比例\*50%+“不满意”选填比例\*25%+“很不满意”选填比例\*0%，其中“很满意”选填比例=选填“很满意”选填人次/（填写总人次-选填“无法判断”选填人次），其他选填比例计算同上。

业消费。通过开展积极参展旅博会、赴旅游专场推介会、与大型知名品牌合作促销等文化旅游宣传促销活动，2020年共接待国内外游客2220.69万人次，其中接待过夜游客1296.72万人次，同比下降1.5%，但与广东省相较（同比下降56.61%），其下降幅度较为缓和。且惠州市2020年旅游总收入达到250.78亿元，占广东省比重5.54%，较2019年上涨1.38%。

表 3-1 广东省与惠州市旅游收入统计表

指标名称	广东省 <sup>23</sup>			惠州市 <sup>24</sup>			占广东省比重	
	2019年	2020年	同比	2019年	2020年	同比	2019年	2020年
旅游总收入(亿元)	13,700	4,528.49 <sup>25</sup>	-66.95%	570.00	250.78	-56.00%	4.16%	5.54%
旅游外汇总收入(亿美元)	205.02	23.48	88.55%	10.70	0.32	-97.01%	5.22%	1.35%

**2.升级完善公共服务体系。**2020年惠州市每万人拥有公共文化设施面积约达1200平方米，实现市县镇村100%覆盖；文物保护单位共有376个，博物馆（纪念馆）11个，公共图书馆6个、文化馆6个、镇（街道）文化站73个；2020年超额建成25片社会足球场，完成改造东江公园、东江沙公园等5个公园21个体

<sup>23</sup> 数据来源：《2020年惠州市统计年鉴》《2020年广东省国民经济和社会发展统计公报》；

<sup>24</sup> 数据来源：《2020年惠州市统计年鉴》《2020年惠州市国民经济和社会发展统计公报》；

<sup>25</sup> 说明：《2020年广东省国民经济和社会发展统计公报》显示：2020年国际旅游外汇收入23.48亿美元，国内旅游收入4524.85亿元，根据国家外汇管理局公布2020年12月31日年人民币对美元折算率为0.153259053778602计算，2020年广东省旅游总收入为4,528.49亿元（23.48亿美元\*0.153259053778602+4524.85亿元）。

育设施，为惠州市 141 个城镇社区和自然村安装健身器材，实现行政村体育设施 100%全覆盖，人均体育场地面积达到 2.72 平方米，位居全省前列；2020 年完成农村广播电视（省节目、中央节目）无线覆盖工程，广播人口覆盖率为 100%，电视人口覆盖率为 100%；完成惠州市 29 座旅游厕所的新建或改（扩）建任务、8 个基层综合性文化服务中心与旅游服务中心融合发展试点建设、3 个旅游行业文旅融合“粤书吧”试点建设等。

### **3.大力提升“惠州”品牌效应，推动“惠州”品牌效应提升。**

一是在旅游方面，2020 年大亚湾区获评省级全域旅游示范区；巽寮滨海旅游度假区入选文化和旅游部度假休闲旅游发展示范案例，博罗县上良村获评第二批全国乡村旅游重点，其中 3 条线路获评省工业旅游精品线路和省乡村旅游精品线路；2020 年新增 4 家国家 3A 级旅游景区，惠州市全市共有 39 个 A 级景区，其中 2 个 5A 级景区，11 个 4A 级景区。二是在体育方面，2020 年惠州市全年派出 700 多名运动员参加省青少年篮球、足球等近百个项目锦标赛，获得总分 3089 分，37 金 45 银 47 铜，省竞赛系统显示总分排名第八，其中 83 人（次）在全国及以上赛事取得优异成绩；向省输送优秀运动员 8 名。三是在文化方面，2020 年惠州市在全省群众文艺作品评选中共获 6 个奖项，并在广东省群众艺术花会获 1 金 1 银 2 铜；东湖旅店入选 2020 省文物古迹活化利用典型案例，冲击全国十佳案例。

**4.积极开展系列惠民活动。**一是举办一系列体育免费培训、体育推广活动，全市免费培训达 1 万人次。二是 2020 年惠州市开展各类群众文化活动 500 多场，参与总人数达近 20 万人次；2020 年慈云图书馆开放 267 天，接待读者 73.79 万人次，累计有效注册读者 15.39 万人；全年举办线上、线下读者活动 704 场次，参与读者达到 18.33 万人次，数字资源访问量 163.69 万次，新闻媒体报道达到 572 次。

## **（二）存在问题**

### **1.预算管理存在的问题**

**（1）预算执行率有待提高。**市文广旅体局 2020 年项目支出年初预算安排 18,222.88 万元，年中预算调减 1,722.09 万元，调整后预算为 16,113.42 万元，平均预算调整率为 1.56%，预算调整的主要原因：按照市财政局要求，年中压减一般性支出经费；受新冠肺炎疫情影响，部分培训活动体育赛事等或暂缓开展，或转线上形式实施；部分三年滚动项目经发改局最终审定后，压减部分预算，且个别项目受疫情影响，暂停或暂缓启动实施。截至 2020 年 12 月 31 日，市文广旅体局部门整体项目支出为 14,142.17 万元，平均预算执行率为 74.95%（见表 3-2、附件 3）。

表 3-2 项目支出预算安排及执行情况统计表

单位名称	年初预算安排金额	预算调整金额	预算调整后金额	预算调整率 <sup>26</sup>	实际支出	预算执行率 <sup>27</sup>
惠州市文化广电旅游体育局	15,125.72	-1,705.80	13,219.92	-3.19%	11,235.46	77.96%
惠州市导游管理中心	27.50	0.00	27.50	0.00%	27.50	100.00%
惠州慈云图书馆	1,115.50	-10.88	1,104.62	-7.49%	996.20	103.11%
惠州市文化馆	201.79	1.80	203.59	13.33%	141.32	56.64%
惠州市博物馆	915.57	-7.21	922.78	-10.04%	905.87	93.40%
惠州市体育运动学校	836.80	0.00	836.80	0.00%	835.81	99.09
合计	18,222.98	-1,722.09	16,113.42	-1.56%	14,142.17	74.95%

(2) 转移支付资金监管有待加强。2020 年转移支付资金下达 2,221.63 万元，实际支出 2,190.80 万元。现场了解，目前市文广旅体局还存在：一是缺少对转移支付资金使用的监管；二是缺少对转移支付资金投入产出的效果进行跟踪。

## 2. 内控管理存在的问题

(1) 个别制度建设与执行仍需完善。一是制度有待完善。查阅《惠州市文化广电旅游体育局行政机关合同管理有关规定》于 2019 年 7 月实施至今，暂未实施修订，但其引用的《惠州市政府合同管理规定》（惠府〔2014〕169 号），已在 2019 年 12 月 25 日废止；此外，固定资产管理形成没有单独的管理制度，还缺少对无形资产的管理要求，没有落实《2020 年度行政事业性

<sup>26</sup> 说明：预算调整率为单位项目支出平均预算调整率；

<sup>27</sup> 说明：预算执行率为单位项目支出平均预算执行率。

国有资产分析报告》（2020年）关于“下一步结合本单位实际，对资产管理与监督检查等制定管理制度，从制度上规范固定资产管理行为，堵塞管理漏洞”的既定要求；二是未开展年度固定资产清查盘点。经现场了解，2020年市文广旅局未进行固定资产清查盘点。主要原因为：2020年办公楼宇处于修缮改造状态，预计2021年9月完工后开展相关盘点工作。

**（2）个别内控管理存在缺漏。**一是个别合同签订早于局内审核时间。查阅《惠州市博物馆、文化艺术中心（含文化馆）物业管理委托合同审核呈批表》，办公室于2020年8月20日提出合同审核意见，但委托合同已在8月6日签订，合同签订早于审核意见时间，合同内部管理还欠规范。此外，《惠州市博物馆、文化艺术中心（含文化馆）物业管理委托合同》虽有明确的物业管理服务质量目标，但没有相应的考核机制，对项目承担单位的服务质量控制还缺少约束。另外，查阅惠州市国有文化资产监督管理办公室与项目承担单位签订的《惠州市文化艺术中心经营管理委托合同》，服务期限为：2016年1月1日至2021年12月31日止，2019年1月因惠州市国有文化资产监督管理办公室被撤销，按职能划分转由市文广旅体局组织实施，但市文广旅体局未与项目承担单位签订补充协议，导致出现合同责任主体与合同文本内容不一致情况。二是个别项目缺少对问题整改情况报送的要求。2021年3月15日，市文广旅体局组织开展第十六届省运

会备战训练的检查工作，经过现场座谈与实地查看，市文广旅体局将存在问题通报各区，并督促其整改，但目前还缺少各区报送整改情况的要求，以佐证其是否整改到位，项目管理还缺少闭环管理意识；三是个别表单内容设计不够周全。查阅《惠州市艺术中心顾客意见调查表》，此表仅对艺术中心的环境、相关服务态度等进行调查，缺少对“文化艺术演出”表演形式、演出内容、场景布置、演员表演等关键信息的意见采集。

### **3.绩效目标管理工作还有待进一步提升**

一是未填报 2020 年度部门整体绩效目标，缺乏对标考核内容；二是根据填报的自评信息，年度目标设置均为定性表述，且缺乏严谨的评级方式、程序和定期评判机制，难以对标衡量其实现程度。

### **4.对旅游行业的监管有待加强**

根据《惠州市 2020 年旅游投诉情况通报》，2020 年惠州市全年受理旅游投诉案件 320 宗，同比上升 392.31%（见表 3-3），同比大幅度增长主要原因为：受新冠肺炎疫情影响，旅游拒签或退团不当扣费投诉案件大幅增加。在数据可获取的前提下，受理旅游投诉案件与广东省相较（同比上升 148.05%），其增长幅度呈急促上升趋势，且 2020 年惠州市受理旅游投诉案件占广东省比重 1.83%，较 2019 年增加 0.83%，综上，市文广旅体局还需在维护游客的合法权益方面加强监管。

3-3 旅游投诉情况统计表

指标名称	广东省			惠州市 <sup>28</sup>		
	2019年	2020年	同比	2019年	2020年	同比
受理旅游投诉 (宗)	6517	17470	148.05%	65	320	392.31%
已办结(宗)	5418	14891	174.84%		320	
结案率	82.66%	66.54%	-33.46%		100%	
理赔总额(万元)	658.72	7180.91	990.13%	30.4	95.3	213.00%

### 5.数据统计口径前后不一致

根据单位提供的决算报表、内控报告，以及其他自评材料，存在个别数据前后不一致（见表3-4），主要原因为：一是内控报告中“支出预算数”按照编制指引要求，不包含上年度结转数，而决算报表按照编制要求，需要包含上年度结转数；二是《政府采购预算及执行情况统计表》中数据含部分自主采购数据，决算报表则为政府采购目录内的货物或商品，不含自主采购部分；三是《国有资产分析报告》编制范围包括市文化广电旅游体育局、惠州慈云图书馆、惠州市文化馆、惠州市博物馆、惠州市导游管理中心、惠州市体育彩票中心和惠州市体育场馆管理服务中心，而决算报表中没有惠州市体育彩票中心，新增惠州市体育运动学校。上述情况导致统计口径前后差异较大，对数据可引用性、可对比性造成一定的负面影响。

<sup>28</sup> 说明：本次暂未获取2019年的已办结案件相关数据信息。

表 3-4 数据对比情况统计表

数据名称	内控报告数据	决算报表数据	其他数据
支出预算金额（本级）	17,890.70	18,066.83	-
计划采购金额（本级）	90.47	-	393.34（预算报表）
实际采购金额（本级）	90.47	-	301.86（基础信息表）
在职人数（汇总）	-	269 名	204 名（国有资产分析报告）

#### 四、改进建议

##### （一）提高预算编制精准度，加强预算执行的监管

1.在执行率控制方面，一是编制预算阶段，加强前瞻性研究，充分预测各种可能性，科学审慎编制预算，并合理确定项目实施方案；二是预算执行阶段，对资金预算执行情况和绩效目标实现程度开展监督、控制和管理等活动，进一步加强预算的动态管理，及时调整预算，切实提高预算执行效率。

2.在预算监管方面，建议市文广旅体局在定期通报预算使用情况、督促科室把控预算执行进度的基础上，进一步强化提升监管成效，对支出进度滞后的项目，及时采取有效措施进行纠正。此外，应加强对转移支付资金的关注，且应覆盖预算执行与监管、绩效目标实现情况等方面，可考虑通过期末报送绩效自评信息等方式，全面了解并及时监控转移支出资金的使用情况。

##### （二）完善内部控制管理，强化项目管理质量

1.及时更新完善制度。建议适时关注和学习国家、省市层面相关管理制度的更新情况，确保内部管理制度能够衔接新规定、

新要求，以适应内外部环境变化的影响，如根据惠州市政府合同管理的最新规定，及时更新修订内部合同管理制度；再如建立健全国有资产管理制，可考虑参照 2021 年 2 月，国务院印发《行政事业性国有资产管理条例》（中华人民共和国国务院令 第 738 号），该制度明确提出：“国有资产应根据依法履行职能和事业发展的需要，结合资产存量、资产配置标准、绩效目标和财政承受能力进行配置”的新要求值得引起关注。此外，建议建立健全内部控制管理台账，如要求每月、每季度或每年度定期开展的监管活动，及时详细记录相关开展情况，一方面能够查漏补缺，一方面能够有效佐证制度执行情况。

**2.优化合同管理，提升项目管理质量。**一是合同签订前，应按照合同管理相关规定，征求各业务科室意见后再执行下一步工作，确保内部管理流程规范操作。此外，应及时与项目承担单位签订的《惠州市文化艺术中心经营管理委托合同补充协议》，弥补合同责任主体与合同内容出现“不相匹配”情况。另外，在服务合同制定时，应考虑周全，建立健全质量考核或验收机制，确保项目承担单位保质保量地履行合约；二是提高闭环管理意识。即：开展监督检查工作的后续，应更加关注问题的整改情况，同时加强问题整改应用，针对问题整改及时的项目单位，可优先考虑下一年度预算安排；针对问题整改不到位、不及时等项目单位，结合年度财政情况，考虑削减预算或删减项目等；三是表单设置

时，应结合项目特性，围绕表单需要呈现的信息内容，设置能够佐证项目实施内容，或者能够供使用者在短时间内能够清晰准确获取必要的信息。

### **（三）提高目标设置的科学性精准性可行性**

一是年度目标设置，建议按照预算绩效管理相关要求，结合部门中长期规划、国家、省市相关政策性文件中任务目标，围绕当年度市委市政府下达的重点工作任务和年度财政资金支出范围、方向、预期效果等，设置产出目标和效益目标，即：围绕每个年度重点工作任务，分点设置“通过做什么事，达到什么目的/效果”内容，并尽量设置可考核、可测评、量化细化的概括性表述。二是绩效指标设置，建议从数量、质量、时效、成本、社会经济效益、满意度等方面设置尽量细化量化绩效指标，且指标值设置应结合以往年度实现情况和年度任务目标、工作计划等，综合评估其预期实现程度，设置合理的指标值，避免出现指标值偏高或偏低等情况；定性指标需具备严谨的评级方式、程序和定期评判机制。三是将预算绩效管理的重点放在目标实现的可行性上，即设定目标达成率与执行过程的经济性、有效性、效益性，将全过程预算绩效管理融入部门财政中期规划管理，建议市文化广电旅游体育局逐步构建多层次、多维度、覆盖本行业行政管理的预算绩效管理指标体系。

#### **（四）强化对旅游行业的监管力度**

数据横向、纵向对比的结果是直观地展示工作实施成效，综合对比惠州市旅游投诉情况来看，建议提高对常态化疫情防控中旅游投诉处理工作的重视程度，加强对旅游行业的监管与整治工作，同时加大对旅游行业的普法宣传，进一步维护游客或旅游企业的合法权益。

#### **（五）数据统计口径要尽量保持一致**

数据统计时应考虑统计口径的一致性，提高数据可对比性，如个别数据确实出现统计口径前后不一致的情况，如可考虑增添相关的数据或情况说明，保障数据的可引用性和有效性。

附件：1.2020 年部门整体支出绩效评价说明

2.年度工作要点完成情况统计表

3.项目支出预算安排与执行情况统计表

4.满意度调查情况统计表

5.2020 年部门整体支出绩效评价得分情况统计表

# 惠州市文化广电旅游体育局

## 2020 年部门整体支出绩效评价说明

### 一、评价目的

部门整体支出绩效评价是根据设定的绩效目标，通过合理的评价指标及标准，以结果为导向，运用科学的评价方法，遵循规范的评价程序，对市文广旅体局部门整体支出的全过程及其履行职责的经济性、效率性、效果性和公平性进行客观、公正的综合评判。综合考察被评价部门整体支出资金使用、行政职能开展的动态流程及关键输出，深入了解该部门年度绩效目标实现程度与履职支出管理之间的关系，剖析市文广旅体局部门整体支出绩效管理情况、探讨通过提升该部门整体支出绩效管理水平的提高该部门行政效能、提高财政资金使用效益的可行措施。

### 二、评价原则和方法

根据财政部、省市，以及区有关财政支出绩效评价的规定，本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对部门整体支出的财政管理情况和履职情况进行比较和分析，检测评价支出效率和支出效果。结合市文广旅体局部门特点，评价方法主要采用目标预定与实施效果比较法，评价指标分析主要采用定量指标分析，并辅以部分定性分析。

### 三、评价对象及范围

(一) 评价对象：2020 年度市文广旅体局部门整体支出及预算执行情况，2020 年度市文广旅体局年初预算数 28,214.79 万元，调整预算数 28,555.61 万元，决算数 29,660.73 万元。

(二) 评价基准日：本次评价的基准日为 2020 年 12 月 31 日。

(三) 评价范围：市文广旅体局 2020 年部门整体支出主要评价范围包括：市文广旅体局 2020 年度部门预算编制情况、预算执行情况、预算使用效益情况等。

### 四、评价依据

本次评价主要依据国家、省、各级部门颁发的相关文件，如附表 1 所示。

附表 1 评价依据

序号	依据文件
1.国家相关文件	
1-1	《中华人民共和国预算法》
1-2	中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理实施的意见》（2018 年 9 月 1 日）
1-3	《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）
1-4	国家有关财政资金管理、预算绩效管理的法律、法规、规章、制度、政策文件等
2.省市相关文件	
2-1	《广东省省级部门整体支出绩效评价管理办法》（粤财绩〔2017〕13 号）
2-2	省、市制定的旅游发展、文化发展规划和方针政策等
2-3	广东省、惠州市有关财政资金管理、预算绩效管理的法律、法规、规章、制度、政策文件等
3.被评价项目相关文件	
3-1	部门三定方案、年度工作计划等

序号	依据文件
3-2	部门预算批复、预算变更、决算报表（告）、工作总结、审计报告等
3-3	被评价部门提供的其他相关佐证资料

## 五、评价指标体系

评价指标体系由预算编制情况、预算执行情况和预算使用效益三个部分组成（见附表5）。评价结果分为优、良、中、低、差五个档次。其中：优（得分 $\geq 90$ ）、良（ $90 > \text{得分} \geq 80$ ）、中（ $80 > \text{得分} \geq 70$ ）、低（ $70 > \text{得分} \geq 60$ ）、差（得分 $< 60$ ）五个档次。

附表2 评价指标体系

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重
预算编制情况	25%	预算编制	10%	预算编制合理性	4%
				预算编制规范性	4%
				提前下达率	2%
		目标设置	15%	绩效目标合理性	10%
				绩效指标明确性	5%
预算执行情况	35%	资金管理	20%	部门预算资金支出率	5%
				结转结余率	2%
				政府采购执行率	4%
				财务合规性	3%
				资金下达合规性	3%
				预决算信息公开性	3%
		项目管理	5%	项目实施程序	2%
				项目监管	3%
		资产管理	10%	资产配置合规性	2%
				资产收益上缴的及时性	2%
				资产盘点情况	1%

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重
				数据质量	2%
				资产管理合规性	2%
				固定资产利用率	1%
预算使用效益	40%	经济性	5%	公用经费控制情况	5%
		部门履职效益	30%	惠州文化及相关产业增加值占地区生产总值 GDP 的比重	4.29%
				旅游总收入（亿元）	4.28%
				城乡居民文化娱乐服务支出占家庭消费比重	4.29%
				平均每万人公共图书馆、文化馆（站）、美术馆、博物馆、文化站、文化室等公共文化设施的建筑面积（平方米）	4.29%
				人均公共图书馆藏书（册）	4.29%
				游客接待总量（万人次）	4.28%
				过夜游客接待（万人次）	4.28%
		公平性	5%	公众或服务对象满意度	5%

## 六、评价程序

根据市文广旅体局部门特性，评价工作分为确定工作方案、资料收集、书面初评、现场评价、综合评价、提交报告等六个阶段实施，具体安排如下：

### （一）确定工作方案

评价机构依据项目资料、市财政局绩效评价工作进度要求编制工作方案（包括各类评价工具表单），与市财政局、市文广旅体局交换意见，确认评价工作流程与工具表单。

### （二）资料收集

市文广旅体局及下属事业单位填写《基础信息表》，并按照《佐证材料清单》收集整理相关佐证材料。

### **（三）书面初评**

评价机构对收集的材料进行整理，重点对自评信息的准确性、完整性及相应佐证材料的有效性进行审核。组织专家组集中讨论，出具专家初步评价意见，将审核过程中发现的问题、审核意见记录清楚，为开展现场评价提供情况参考。

### **（四）现场评价**

专家组根据对被评价单位的书面评价意见，综合相关资料、数据等，与市文广旅体局本部及 5 个独立核算的下属事业单位（惠州市博物馆、惠州慈云图书馆、惠州市文化馆、惠州市体育运动学校、惠州市导游管理中心）开展座谈、碰对资料等工作，了解部门整体支出、重点项目支出情况，就相关疑问与各方进行沟通交流。

### **（五）综合评价**

评价机构结合书面初评和现场评价情况，对采集的评价相关基础数据资料进行整理汇总，对部门预算执行、效果等情况进行多角度、全方位分析，并采用预定目标与实施效果比较分析、纵向对比分析法等方法进行综合评价，形成初步评价意见。

### **（六）评价报告征求意见**

一是评价机构陈述对市文广旅体局部门整体支出预算资金分配、使用和监督等绩效评价总体报告的编制过程。二是就评价中发现的若干问题展开质询与答辩。三是修改报告。评价机构汇集评审意见，对专项资金使用绩效初步评价结论进行合理修改，将

评价结论和报告反馈各相关部门征求意见，并根据意见对评价报告进行合理完善。

### **（七）出具评价报告**

综合专家评审意见、被评价单位的意见，形成正式评价报告，向市财政局提交绩效评价报告终稿。

附件 2 年度工作要点完成情况统计表

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
做好文广旅体领域疫情防控和“稳增长、促消费”复工复产工作	落实国家、省、市扶持政策措施，争取省资金扶持，开展送政策、送服务、送信心“三送”行动，制订落实专门面向文旅体等行业的专项金融服务方案，有序为企业及游客退费，开通法律咨询通道，帮助企业解决违约金、恶意拖欠、境外企业退费等问题，切实解决企业难题。	<b>完成。</b> 面对新馆疫情对行业经济造成巨大损失，市文广旅体局积极落实出台系列暖企措施，如开展送政策、送服务、送信心“三送”行动等，累计为文旅体企业发放普惠性金融贷款约 3 亿元；此外，积极争取省文旅厅支持，获得应对疫情专项资金 1786 万元等，助力行业渡过难关。
	制定实施我市文广旅体“稳增长、促消费”七大行动计划，重点围绕“惠购季、惠游季、惠品季、惠享季”“山海惠州·四季畅享”行动，组织开展惠州文旅“星推团”直播带货、“百万惠州人游惠州·广东人游惠州”等活动，设立文旅体产品电子消费券折扣发放平台，推动全市工会会员抗疫消费促发展活动落地，通过系列措施聚人气、提士气、汇商气，带动惠州休闲旅游、文化娱乐及商务消费有序增长，激发消费潜力。	<b>完成。</b> 市文广旅体局实施“稳增长、促消费”七大行动，抢抓重要消费时点，举办系列宣传促销活动，赴武汉等 10 个城市举办文旅专场推介会，2020 年累计接待游客 6013 万人次，接待过夜游客 2812 万人次（同比增长 3.5%），其中，滨海旅游业表现出色，“惠州湾”品牌效应初步显现，文旅消费的快速复苏，助力惠州成功入选第一批国家文化和旅游消费试点市。
	鼓励、支持文旅体企业通过开源节流、转变经营方式、优化业务结构、创新产品服务、推出促销措施等手段，全力增收，积极“自救”。持续开展“云书 U 阅”“趣学慕课”“云游博物馆”“网上剧场”“宅家运动挑战赛”、线上培训、线上微展览、云游惠州等活动，丰富市民宅家生活。	<b>完成。</b> 组织开展“粤运动、越健康”线上亲子体育活动，吸引超过 1500 人参与线上体育活动；开展 2020 全国少儿线上体育嘉年华(惠州站)活动，共计 13 所学校、2660 个家庭参与活动，累计打卡 2261 次，上传视频 2085 段；选派 52 人次（教师、教练及行政管理人员）参加省以上机构继续教育、知识更新线上培训等专项培训，进一步丰富市民宅家生活。
	新冠肺炎疫情牵动着全国人民的心，惠州文艺工作者在市委市政府的领导下积极行动起来，切实发挥文艺引领的作用，积极投身疫情防控阻击战主题文艺创作，采用丰富多彩的艺术表现形式，创作了一批关于打赢疫情阻击战的主	<b>完成。</b> 通过微信公众号、各级网站、报纸广泛传播部分抗疫作品，其中，音乐作品《中国天使加油》被省厅宣传报道、被广东广播电视台音乐之声及省文化馆采用，并被南方+等媒体广为宣传，向全国广泛宣传；以“双节”文艺成果——原创歌曲《岭东雄郡创一流》

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
	题艺术作品，用艺术力量凝聚起共同抗击疫情的强大精神力量。	为蓝本制作反映全市人民众志成城、共同战“疫”的MV《岭南雄郡 共同战“疫”》，通过“惠州发布抖音”、惠州发布微信号、惠州头条 APP、掌中惠州 APP、今日惠州网等媒体平台综合发布推送，引起了网民的广泛点击、点赞和传播，综合阅读量超过 50 万。
推动公共服务体系建设，以高质量公共服务满足人民美好生活需要	到 2020 年底，全市建成县级文化馆、图书馆总分馆制。	完成。2020 年惠州市全市已建成县级文化馆、图书馆总分馆制。
	全面完成“三馆一站两中心”省级考核任务。力争全市 6 个文化馆获评国家一级馆，73 个镇级综合文化站均获评省一级以上文化站。	部分完成。2020 年全面完成“三馆一站两中心”省级考核任务，其中，全市 6 个文化馆按照国家一级馆标准完成评估定级任务，目前省级部门还没进行验收；73 个镇级综合文化站均按照省一级以上文化站标准省级部门验收，并完成评估定级任务。
	争取市美术馆重新选址建设；推进惠州慈云图书馆、市文化馆升级改造，加快惠东县、博罗县、龙门县博物馆新馆建设。	部分完成。一是实施公共文体基础设施提升工程，慈云图书馆入选第二批省文化创意产品开发试点单位；二是完成慈云图书馆少儿阅览区改造，开放“童·阅读空间”等。
	新建和改扩建 29 座旅游厕所。	完成。2020 年完成惠州市 29 座旅游厕所的新建或改（扩）建任务。
	完成 8 个基层综合性文化服务中心与旅游服务中心融合发展试点建设任务；完成至少 3 个旅游行业文旅融合“粤书吧”试点建设。	完成。2020 年完成惠州市 8 个基层综合性文化服务中心与旅游服务中心融合发展试点建设任务；完成惠州市 3 个旅游行业文旅融合“粤书吧”试点建设。
	力争惠阳区“百姓欢乐舞台”创建为第三批省级公共文化服务体系示范项目。	完成。2020 年惠阳区已按照创建标准完成“百姓欢乐舞台”创建第三批省级公共文化服务体系示范项目工作任务，目前正在等待省文化和旅游厅的检查验收。
	全市新建 22 片足球场地。在江北体育公园、东江公园、东江沙公园、新开河桥头公园、下埔滨江公园增设一批网球场、篮球场、足球场等体育设施。为 100 个自然村、社	完成。一是建成 26 片社会足球场 <sup>29</sup> ；二是 2020 年 4 月，市文广旅体局共计在东江公园、东江沙公园、新开河桥头公园、惠州市体育公园、滨江公园 5 个公园内完成 22 个体育设施建设，并向市民开

<sup>29</sup> 数据来源：《2021 年惠州市政府工作报告》。

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
	区以及部分城市公园广场配送体育健身器材,构建城乡 15 分钟体育健身圈。	放,进一步推进城乡 15 分钟健身圈建设。
	切实丰富城乡居民文化生活,提高群众获得感、幸福感和满意度。	<b>完成。</b> 一是 2020 年开展迎春系列比赛,为网球、门球、乒乓球、钓鱼、象棋等;二是 2020 年惠州市各县区共开展群众体育活动 200 余场,参与人数超过 50 万;三是举办惠州市线上全民健身运动会、惠州市健身气功站点网络视频大赛、惠州市太极拳剑网络视频比赛等活动,通过线下运动、线上参与的形式打造一场全民参与、全民共享的线上体育盛会,注册人数达到 10.2 万,共收集 10 万余条打卡视频及图片,通过点赞、分享等方式,播放量超过 120 万次,持续影响惠州近 50 万市民,通过开展综合活动比赛,进一步丰富城乡居民文化生活,提高群众获得感、幸福感和满意度。
	办好百场文化惠民大讲堂、我们的节日(中秋暨国庆文艺晚会)、欢乐新春元旦春节元宵期间系列惠民文化活动、百场送戏下乡、送戏曲进校园、公益文化艺术培训、百场群众体育活动、南国书香节、惠东非遗渔歌专场展演、戏曲专场展演、5.19 中国旅游日、第二十一届“体育节”等系列惠民文体活动。	<b>完成。</b> 一是 2020 年惠州市共开展各类群众文化活动 500 多场,包括举办深莞惠汕河五地流动大舞台巡演、文化惠民系列公益活动及“同饮一江水”广东打工者歌唱大赛暨“我最 OK”才艺大比拼大赛(惠州赛区)等,参与总人数达近 20 万人次;二是利用文化惠民大讲堂的公益品牌引进 50 多位国家级文史专家、旅游大咖等国内外名人为惠州群众传经送宝,为推动惠州文旅体的深度融合建言献策,深受群众喜爱;三是开展文化下乡进社区活动,戏曲进校园进农村活动近 72 场,组织歌舞剧院送戏下乡(进军营)100 余场次;四是组织推进各项公益活动项目,联合惠州文化艺术中心组织开展“百姓大舞台”20 场,联合广电集团开展“快乐时光·惠州 yeah”文艺秀 30 场活动等。惠东非遗渔歌专场展演因新冠疫情原因调整为创作相关舞台节目,如《最美风情画一昼家女》并申报省群文大赛。
	大力推动全民艺术普及和文体公益培训。	<b>完成。</b> 2020 年举办一系列体育免费培训、体育推广活动,全市免

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
		费培训达 1 万人次。此外，在疫情防控期间，惠州市文化馆在公众号开设“趣学慕课”专栏等在线艺术教育课程，截至 11 月 30 日，共推出 100 个在线艺术慕课班次，参加学习人数达 18064 人次；线上课程完成学习数累计共 52843 课时，网站视频有效播放时长约为 325150.47 分钟。另外，惠州市文化馆在全省首创与移动公司合作，在广东移动 IPTV 平台上线“惠州文化馆”专区，目前共有约 120 个精品节目上线。
	市体质测定与运动健身指导站常态化开放，为 4000 名市民开展体质测定，培训 1000 名社会体育指导员。	完成。2020 年完成惠州市全市 3700 个样本量的监测工作，并为 4000 余名群众开展体质测定与健身指导工作；培训二级、三级社会体育指导员 1336 人。
	健全群众评价反馈机制，推动惠民服务与群众需求的有效对接。	完成。召开全市体育类社会组织（团体）负责人座谈会，为惠州开展全民健身工作出谋划策，积极主动处理市民诉求，群众满意率 100%。
	争取惠州数字文化馆平台（第一期）项目年底前正式启用。	完成。惠州数字文化馆平台（第一期）项目已于 2020 年底正式启用推进建设。
	实现在全市各县（区）开展惠州数字文化馆平台对接国家公共文化云、广东公共数字文化联盟平台工作。	完成。2020 年已实现在全市各县（区）开展惠州数字文化馆平台对接国家公共文化云、广东公共数字文化联盟平台工作。
	推动数字图书馆、数字文化馆服务项目和内容进入“粤省事”公众号等平台。	完成。2020 年进一步完善市数字图书馆、数字文化馆的服务项目和功能，稳步推动数字图书馆、数字文化馆服务项目和内容进入“粤省事”公众号等平台。
	探索与深圳、东莞等城市共享文化资源。探索建设智慧旅游+大数据服务平台。	完成。2020 年与中国移动公司开展智慧会议平板、LED 显示屏等相关配套设备采购工作，持续推进惠州市全域旅游大数据平台建设，提升智慧旅游服务水平。
有效提振文旅资源	推动《惠州市全域旅游发展总体规划》落地实施，指导督促惠东、博罗、龙门、大亚湾创建国家（省）全域旅游示	完成。一是高标准编订《惠州市全域旅游发展总体规划》，指导县区开展县域全域旅游规划，高起点推进全域旅游发展；二是结合机

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
供给，打响“惠州湾”旅游品牌	范区。	构改革工作需要和部分人员工作变动，再次调整惠州市旅游发展委员会成员； <b>三是</b> 助推博罗、龙门全力冲刺国家全域旅游示范区创建验收。指导开展省第二批全域旅游示范区创建验收，大亚湾区被认定为省第二批全域旅游示范区； <b>四是</b> 组织市旅游发展委员会成员单位、旅游重点镇村、景区及市县文旅系统相关业务科室 60 余人赴苏州大学开展全域旅游工作培训。
	鼓励景区创建国家 A 级旅游景区和国家（省）级旅游度假区	<b>完成。</b> 一是 2020 年惠州市新增国家 3A 级旅游景区 5 家（客家婆景区、源茵生态园、万洞古村、广东海纳现代农业生态园、龙门上东村），全市 A 级旅游景区达 39 家（其中 5A 级景区 2 家，4A 级景区 11 家），数量位居全省第二；二是推动 A 级旅游景区加入“信易游”激励计划，为诚实守信者提供更为便捷的旅游服务，营造诚实守信的旅游市场环境。
	推动环西湖城市中央休闲区提质升级，串联西湖、红花湖、市民公园及周边相关休闲设施，打造城市休闲旅游线路。推动《“环罗浮山—南昆山”生态旅游区专项研究》编制工作，深入推进环罗浮山—南昆山生态旅游产业带综合开发。推动《大亚湾—稔平半岛”滨海旅游产业带专项研究》编制工作。	<b>完成。</b> 一是 2020 年打造 3 条城市休闲观光度假旅游线路（历史文化研学游、科技创新研学游、城市观光休闲游），并结合惠州精品旅游线路系列推广活动进行宣传；二是初步完成编制《“惠州湾”滨海旅游发展专项研究》《“环罗浮山—南昆山”生态旅游区专项研究》。
	以建设粤港澳大湾区世界级高端休闲度假基地为目标，加快推进黄金海岸公共泳场及滨海栈道项目（二期）规划建设，串联双月湾、巽寮湾、小径湾、三门岛等滨海旅游景点，谋划平海古城等海上长城文化资源开发，探索以旅游业为主体功能的无居民海岛整岛开发方式，配合粤港澳大湾区海上航线、游艇旅游开发，打响具有国际影响力的“惠州湾”旅游品牌。	<b>完成。</b> 2020 年市文广旅体局初步开发以东升岛、三门岛等为代表的百岛风情旅游产品，以黄金海岸、小径湾、渔人码头、滨海公园为代表的海岸风光旅游产品，以红树林湿地公园、板樟岭森林公园、虎头山公园、大亚湾森林公园为代表的生态休闲旅游产品，以乌山头绿道、小桂绿道为代表的滨海绿道旅游产品，以杨包庙会、大王爷节、渔家婚嫁为代表的民俗文化旅游产品，以清泉古寺为代表的历史古迹，以及以横畚村、格木洞村、圆岭岗村为代表的绿色乡村

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
		特色旅游产品，大亚湾东岸的“百里滨海景观大道、浪漫休闲绿色长廊”已初现雏形。
	打造乡村振兴“四变工程”，推动文化和旅游特色村、休闲农业与乡村旅游示范镇（点）建设，力争年内各新增 1 个以上。	完成。2020 年惠州市新增广东省休闲农业与乡村旅游示范点 3 个。
	开展民宿登记和评星工作，打造一批有特色的民宿。	部分完成。一是组织各县区（镇街）进行宣传发动民宿经营者到镇街进行民宿登记；二是草拟《惠州市民宿管理办法实施细则》，目前征求各县区、市直相关职能部门意见。
	到 2020 年底，全市创建文化和旅游特色小镇 1 个、A 级旅游景区 4 家，文化和旅游融合示范区、乡村旅游示范点或田园综合体、工业旅游示范点、特色民宿、自驾车旅居车营地一批，推出 10 条特色主题旅游精品线路、100 个惠州旅游手信等特色旅游产品，初步形成全域旅游产品格局。	完成。2020 年推出 20 条惠州市乡村旅游精品线路、10 条红色旅游精品线路、红色旅游打卡点以及 2020 年惠州最美民宿；打造全民健身慢游体系，推出 10 条最美跑步线路、10 条最美骑行线路和 10 条最美徒步线路。巽寮滨海旅游度假区入选文化和旅游部度假休闲旅游发展示范案例；博罗县上良村获评第二批全国乡村旅游重点村；1 条线路获评省工业旅游精品线路，2 条线路获批第二批广东省乡村旅游精品线路；1 人成为文旅部 2020 年“金牌导游”培养对象。
保护和弘扬传统文化，擦亮“岭南雄郡”文化名片	做好朝京门城楼的陈列布展工作。	完成。2020 年市文广旅体局对朝京门城楼进行陈列布展辟为惠州古城记忆展，并于 2021 年 2 月 12 日正式对公众开放。
	协调有关部门活化利用丰湖书院等公共文化设施，推进纪邓山庄、丰渚园、挂榜阁、合江楼等文化内涵提升项目。	部分完成。市文广旅体局负责陈列大纲和布展设计方案的审核，目前正在办理相关手续；合江楼已完成活化利用和内涵提升工作。
	启动棕山中山公园升级改造项目、白芒坑革命旧址修缮工程，结合打造营救中国文化名人古驿道工作推进榴兆楼修缮工程、四大半围红色革命文化教育基地建设、安墩红色革命文物保护利用等惠州红色文化遗址保护项目。	完成。2020 年已启动中山公园升级改造工作，市文广旅体局牵头组织制定工作方案，成立工作专班，开展前期筹备调研等工作，并由惠城区政府具体实施，完成原惠城区文化馆房屋建筑危房评估工作、市级文物保护单位望野亭的修缮等。
	公布第 7 批市级文物保护单位。	完成。市政府在 2020 年 12 月公布第七批市级文物保护单位。

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
	开展国际博物馆日、文化和自然遗产日系列活动。	<b>完成。</b> 2020 年 5 月，在博物馆微信公众号、官方网站等平台，开展云游博物馆、网上微展览、VR 虚拟互动体验等活动，并按照防疫工作要求，在适宜的户外场所适当举办一些文物展览；2020 年 6 月，开展惠州传统驱瘟习俗展、网上非遗投圩、非遗网络栏目《千古惠谈》首播等活动，广泛宣传我市的非物质文化遗产。
	筹划组织开展第八批市级非物质文化遗产代表性项目申报公布工作，争取“舞火狗”和“莫家拳”列入国家级“非遗”项目。	<b>部分完成。</b> 一是目前正在筹划组织第八批市级非物质文化遗产代表性项目申报公布工作；二是莫家拳成功申报为第五批国家级非物质文化遗产代表性项目名录。
	做好粤港澳大湾区文化遗产游径和惠州市历史文化游径建设工作。探索建设古籍图书馆。组织龙门农民画赴萨摩亚举办画展、组织广东惠州艺术团赴萨摩亚交流演出。推动博罗县名人馆建设。	<b>部分完成。</b> 一是 2020 年计划在丰湖书院二期建设古籍图书馆，目前正在研究可行性；二是受新冠疫情影响，2020 年未组织龙门农民画赴萨摩亚举办画展。
推出一流 文艺精品，攀登 文艺高峰	围绕惠州城市得名千年、全面建成小康社会、抗击疫情等重要主题和节点，打造一批激荡人心、鼓舞团结的精品佳作。	<b>完成。</b> 2020 年惠州市共计 3 项文艺作品在省比赛中获一等奖，省群众文艺作品比赛总成绩在各地级市排名中前进 7 名。
	配合市委宣传部，创作以“岭东雄郡”为主题的大型交响音乐史诗。联合市委宣传部重点打造原创舞剧《1942 秘密大营救》。	<b>部分完成。</b> 2020 年推进歌舞剧院创作“红色征程·百年芳华”——庆祝中国共产党成立 100 周年红色精品剧目展演，内容有围绕惠州城区东湖旅店展开的秘密大营救事件启发原创的小舞剧《东湖旅店 1942》，改编自红色经典歌剧《江姐》中渣滓洞里的歌剧选段《江姐》，以及由惠州籍女共产党员高恬波的真实事迹原创出的同名小舞剧《高恬波》等。
	积极参加广东省五个一工程奖、广东省群众艺术花会（音乐舞蹈）、广东省民歌民乐大赛、广东省第十四届艺术节、广东省广播电视影视奖等省级以上评优评奖活动，力争斩获佳绩。	<b>完成。</b> 一是 2020 年惠州市文艺工作者发挥积极性和创造性，创作和排演出不少优秀作品，其中，在广东省群众艺术花会（音乐舞蹈）大赛获 1 金 2 银 1 铜，广东省群众文艺作品评选获一等奖 1 个、二等奖 2 个、三等奖 3 个。其中，女声小组唱《喝一杯热茶再走》获

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
		广东省群众艺术花会（音乐舞蹈）金奖和全省群众文艺作品评选音乐类一等奖；二是 2021 年文艺创和排演向高峰登攀，举办 2020 年群众文艺精品评选活动，力争群众文艺作品评选获奖作品攀高峰；举办 2021 年惠州民歌民乐大赛和惠州市戏剧曲艺花会，通过县区初赛、复赛、决赛，遴选并打造优秀节目参加省级比赛，力争再创佳绩；推进民族管弦乐“东江音画主题音乐会”、小舞剧《1942 大营救》和广东汉剧《验祠》的创作，繁荣发展惠州市的文艺事业，让市民享受具我市特色的文艺盛宴。
	积极开展广东省广播电视影视奖的推优评选和国家广电总局的广播电视新闻推优评选工作，争取获奖作品的数量位居全省前列。	完成。积极开展广东省广播影视奖推优评选工作，共收到我市各广播电视播出机构参评作品 159 件，经组织省、市广播影视专家评选，我市共送评作品 51 件参加广东省广播影视奖评选，共 22 件作品获广东省广播影视奖，其中一等奖 1 件，二等奖 2 件，三等奖 19 件。
办好各项体育赛事，打造惠州特色户外运动品牌	举办广东省青少年男子篮球锦标赛、广东省青少年马术锦标赛、广东省第 30 届钓鱼锦标赛、广东省青少年象棋锦标赛、广东省速度轮滑锦标赛、广东省滑板锦标赛、第四届深莞惠汕尾五市网球交流赛和 2020（第三届）环粤港澳大湾区城市自行车挑战赛、全国海钓比赛、全国拔河比赛等国家和省体育赛事。	完成。一是 2020 年成功举办省青少年男子篮球锦标赛和省青少年马术锦标赛（12 月 5 日—6 日，柏骏马术会）；二是在广州、深圳等全省 18 个地市的 30 支代表队的领队、教练、运动员 528 人参加篮球赛，惠州代表队获男子甲组第五名和男子乙组第四名；三是深圳、珠海、东莞、惠州 4 市的 12 支代表队共计 161 人参加马术赛。

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
	办好惠州市第六届运动会。	<b>完成。</b> 市文广旅局会同市教育局成功举办 2020 年惠州市青少年跆拳道、乒乓球、篮球、羽毛球、足球、田径六项锦标赛，共有来自全市七个县区及部分传统项目学校的超过 2000 名青少年运动员参赛。
	通过市县联动，策划开展一系列的以户外休闲为主题的特色体育活动，如惠城龙舟赛、惠阳自行车赛、惠东巽寮马拉松、博罗罗浮山登山赛、龙门越野车、大亚湾海钓、仲恺定向赛、丛林穿越、乡村马拉松、古驿道徒步、铁人三项赛、帐篷节等，打造惠州户外运动系列赛事品牌。	<b>部分完成。</b> 除了受新冠疫情影响部分活动取消外，大部分活动按要求开展。
	围绕省十大品牌赛事等群众喜欢的体育运动项目，推动我市“百场活动”的深入开展。	<b>完成。</b> 2020 年积极推进惠州市第二十一届“体育节”群众体育系列活动开展，全市各县区共开展群众体育活动 200 余场。
	利用 3-5 年时间，把惠州柏骏马术基地打造成集训练、比赛、旅游为一体的特色体育项目旅游基地。积极做好第十四届全运会群众项目轮滑备战，建设省内一流的滑板训练场。	<b>未完成。</b> 目前正在按计划积极推进。

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
统筹推进 文旅真融 合深融合 落地，推 动产业转 型升级	制定实施文化和旅游融合三年行动计划，依托非物质文化遗产、文物古迹及美术馆、艺术馆等文化场所，推进电竞、剧场、演艺、游乐、动漫等产业与旅游业融合，发展文化体验旅游。探索推动金融及文旅投资机构联合成立市文旅体产业金融服务中心。	<b>完成。</b> 重大项目成功签约。惠州史上单体投资最大的文旅产业项目万有（惠州）国际旅游度假区项目成功签约、落地，改变我市旅游产业“只见星星不见月亮”的产业格局。在服务好重大项目建设同时，我局主动与融创集团、能兴集团等 20 多批次国内大型文旅体相关企业集团沟通对接，围绕环西湖、环罗浮山—南昆山、环惠州湾三大平台，优选高质量的文旅项目落户，提升三大平台的集聚效应和资源产出率。
	抓好文化旅游体育产业项目跟踪推进和招商选资工作，努力对标一流城市，对接“2+1”现代产业体系、“丰”字型交通规划以及金山新城规划，力争谋划、引进一批对文旅体产业发展有强力引导作用的产业项目，拓宽惠州文旅发展格局。推动潼湖现代化新型文旅融合综合体建设。	<b>完成。</b> 围绕山、海、泉、城、乡、旅游综合体、主题公园等，主动与融创集团、能兴集团、华侨城、启迪集团等多批次国内大型文旅体相关企业集团沟通对接，围绕环西湖、环罗浮山—南昆山、环惠州湾三大平台，优选高质量的文旅项目落户，提升三大平台的集聚效应和资源产出率。持续推进桥东黄家塘文创集聚区（752 艺术仓、东坡粮仓、野岛文化社区）、岭南传统工艺美术产业文化园项目、祝屋巷文旅街区项目、读者文化园、33#青年公路街区等项目落户惠州。
	推动“旅游+城镇化、工业化和商贸”；推动“旅游+农业、林业和水利”“旅游+科技、教育、卫生和体育”“旅游+交通、环保和国土”。	<b>部分完成。</b> 在“中医药+旅游”方面，打造健康旅游产业，罗浮山入选由原国家旅游局、国家中医药管理局审定的第一批国家中医药健康旅游示范基地创建单位，云顶温泉、地派温泉获评广东省中医药文化旅游示范基地；在“教育文化+旅游”方面，罗浮山被国家文化和旅游部评定为“港澳青少年游学基地”。惠东高潭镇开发“东江红都”红色产业链，呈现高速发展态势。
做好广播 电视基础 设施建	落实广播电视扶贫回头看工作，完善有线广播电视信号覆盖，监督各台做好无线覆盖中央节目、省市节目正常发射工作。推进市、县应急广播系统建设立项，依据实际情况	<b>完成。</b> 一是 2020 年对各县区困难群众广播电视信号疑似未覆盖入户信息再次核实，推动完成广播电视信号入户工作，广播电视节目综合人口覆盖率 100%；二是惠州市各广播电视台正常发射中央 12

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
设，确保安全播出	进行部分区域应急广播系统先期试点建设。	套节目、省 5 套地面数字电视信号；三是惠州市市级应急广播系统建设项目已立项并通过政府投资建设项目三年滚动计划；四是已发文要求各县区推进县级应急广播系统建设，博罗县、龙门县已进行应急广播试点建设。
	配合省、市政府做好我市 4K 电视试点推进工作，推动融媒体中心和智慧广电网络的建设。	完成。一是 2020 年惠州市全年有线电视网络改造率达 87.2%，具备接入有线电视互动节目及宽带 100Mbps 以上能力，可实现开展新数字家庭、4K 电视网络应用的双向网络；二是 2020 年通过有线电视网络提供 4K 片源总时长累计达 3700 小时，已实现 5 套直播 4K 节目，有线电视的 4k 机顶盒用户超 21 万；三是建设 4k 示范社区体验厅共 5 个、示范村体验点共 5 个，已完成建设和挂牌 4 个县区级融媒体中心；四是广电网络应用 4k 超高清网关覆盖部分偏远山区校园，实现“双师课堂”提高优质教育资源共享率，并利用好 4K、8K 超高清视频会议系统，覆盖乡镇医疗机构，实现远程医疗资源共享。
	做好广播电视监听监看监录工作；开展非法集资广告的排查和整治；全面清查养生类节目和医疗类广告；重点治理低俗涉性节目、有奖竞猜节目；督促各广播电视台落实上级有关广播电视节目的播出要求，按要求完成公益性宣传节目的播出；做好对广播电视播出内容的规范和传输秩序的整顿工作；打击整治“小片网”。	完成。一是 2020 年完成对惠州市广播电视台频道频率的监听监看工作；二是完成广播电视广告专项整治，指导播出机构严把商业广告关，严禁药品、食品、保健医疗等虚假违法广告，对在播和拟播广告进行了全面自查；三是 2020 年已将惠阳、惠东地区的“小片网”全部整治完毕，目前，惠州市已实现信号源可管可控，广播电视安全播出得到有效保障。
拓宽拓深客源市场，推动对外和区域交流合	做好组团参展第十六届深圳文博会、中国旅游产业博览会、中国国际体育用品博览会、广东国际体育用品暨粤港澳国际体育用品博览会、深莞惠汕河五地文化旅游体育产业交流活动等重大展示交流活动工作。	部分完成。2020 年举办第十六届中国（深圳）国际文化产业博览交易会（云上文博会）。
	优化提升与央视平台的合作模式和宣传渠道，与科教频	完成。2020 年惠州市举办一系列线上线下相结合的文化旅游宣传

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
作	道、电影频道、国际频道等重点频道及栏目开展具体的文化旅游节目拍摄及宣传合作，加强与携程、同程、乐途、马蜂窝等旅游 OTA 的合作，创新合作模式，拓展推广渠道，推动更多的惠州文旅融合产品线上预订和线下落地销售。	促销活动、参展国内重要旅博会、赴国内多个城市举旅游专场推介会、与西子合作建立文旅体商家电子折扣券发放平台、与携程抖音等合作加大惠州文旅产品促销等，推动惠州文旅形象全网产生上亿的“曝光量”，向广大游客发出“2020 约惠”邀请，让“山海惠州”成为重要旅游目的地。
	加大对本地旅行社的扶持力度，强化政府搭台的作用，撬动市场力量参与，更多地以“请进来”方式邀请外地组团旅行社商前来惠州考察踩线，年内安排 200 万元，通过以奖代补方式，对招徕省外游客（“引客入惠”）业绩突出的本地旅行社进行奖励。	未完成。受新冠疫情影响，来惠游客大幅下降，符合条件的旅行社响应建设，因此没有参加相关的评选和奖励。
	积极参与粤港澳大湾区城市旅游联合会和“深莞惠汕河”五市旅游联盟的工作计划，加强区域文化旅游交流与合作，共同打造区域旅游合作品牌，联手制定并推广区域旅游联游线路。	完成。已按计划完成。
优化服务，严格执法，营造良好营商环境	及时有效处理好旅游投诉案件，提高旅游经营者和消费者的满意度。扎实开展旅游消费公益宣传。	完成。2020 年成立旅游发展促进中心，及时有效处理好旅游投诉案件，提高旅游经营者和消费者的满意度。
	推动市县文化市场综合执法改革。加强文旅体市场信用监管，完善“双随机，一公开”监管制度，推进信用分级监管和失信联合惩戒等，实施黑名单管理办法。加大扫黑除恶工作力度，及时上报相关工作进度。全面落实平安创建、卫星地面接收设施整治、“双打”、法治广东等考核工作，开展文化、旅游、体育、广播电视、出版（版权）等领域专项整治行动，规范市场秩序。扎实做好重点时段和关键节点文旅体市场安全保障工作，加强安全教育、提高安全意识，做好应急演练，强化安全管理。	完成。一是完成疫情防控措施督导工作；二是开展专项整治工作；三是加强执法人员业务培训；四是完成双随机一公开工作；五是认真完成扫黄打非、新闻出版、反恐、宗教等其他工作；六是完成扫黑除恶相关工作；七是创新监管机制，开展交叉暗访；八是加强案件文书规范化建设等。

年度工作要点		2020 年实际完成情况
任务要点	具体内容	
提高人才素养，加强建设一流城市能力	广大干部要结合业务领域，对标一流城市建设目标，通过“走出去”学习及“走下去”深调研等多种方式，开展山海经济、文旅体融合、文体设施管理运营、品牌活动及赛事打造、公共服务提升等多项专题研究，摸清家底、学习先进、解放思想、理清思路、指导实践。	<b>完成。</b> 组织系统干部职工赴省内外开展全域旅游培训和各种考察、调研，学习当地成功经验。
	组织开展导游培训和考试，提高导游服务技能；鼓励导游参加省导游服务技能比赛，勇夺金牌导游。继续打造我市文化志愿者、文明旅游志愿者、体育志愿者服务品牌。	<b>完成。</b> 一是惠州市博物馆“擦亮惠州市国家历史文化名城金牌”历史讲解品牌志愿服务项目参加了 2020 年广东省文化和旅游志愿服务项目线上大赛，获得优秀项目及省级专项奖励；二是文化志愿活动进社区进校园进场馆，小候鸟艺术之旅夏令营融合学党史、爱国歌曲、红色体验之旅等主题，让特殊群体少年儿童感受爱国主义教育；流动展览《党的光辉照南粤》；三是文明旅游志愿者继续保障红色旅游景区志愿服务，重点到如高潭叶挺邓演达龙门低坎村等红色景区景点的历史讲解志愿，宣传和防护红色景区、文物的保护、景区的整洁、安保安全卫生等志愿工作。高等院校文明志愿队进校园，到惠州学院、经济学院、城市学院、还包括一些中专院校等宣传培训志愿工作，重温党的 100 周年历史，宣传在惠发生的红色历史等。文明旅游志愿者开展快闪红色情景剧、红色“讲古仔”活动。
	打造国内一流的轮滑专业运动队。做好我市备战广东省第 16 届运动会的年度选材、训练和参赛工作。跟踪保障惠州籍运动员冲击 2020 年东京奥运会及 2022 年北京冬奥会，力争惠州籍运动员在各级各类国际和全国大赛中取得不少于 10 个前 3 名。	<b>完成。</b> 派出 700 多名运动员参加了省青少年篮球、足球、排球、网球、羽毛球、游泳、跳水、击剑、体操、跆拳道、蹦床、赛艇、皮划艇、摔跤、激流回旋、田径、射击、柔道、举重、武术、帆船帆板等近个项目锦标赛，总分 3089 分，37 金 45 银 47 铜，省竞赛系统显示总分排名第八；83 人（次）在全国及以上赛事取得优异成绩，其中第一名 21 人（次），第二名 20 人（次），第三名 12 人（次）。

### 附件 3 项目支出预算安排与执行情况统计表

单位：万元

单位名称	序号	项目名称	年初预算安排金额	预算调整金额	预算调整后金额	预算调整率	实际支出	预算执行率
<b>一、运转性项目支出</b>								
惠州市文化广电旅游体育局	1	群众文化惠民活动经费	260	0	260	0.00%	222.49	85.57%
	2	“文化惠民大讲堂”系列活动经费	100	0	100	0.00%	48	48.00%
	3	对外文化交流活动经费	15	0	15	0.00%	10.73	71.53%
	4	原创文艺精品创作扶持经费	35	0	35	0.00%	34.95	99.86%
	5	基层作者队伍培训和戏剧原创作品创作、研讨、修改提高经费	5	0	5	0.00%	4.97	99.40%
	6	图文博艺术及体育系列专业技术职称评审工作经费	2.9	0	2.9	0.00%	1.93	66.55%
	7	减免困难群体有线数字（模拟）电视服务专项经费	60	0	60	0.00%	60	100.00%
	8	文化志愿者服务经费	10	0	10	0.00%	9.95	99.50%
	9	广播电视节目政府评奖及新闻作品季度推优经费	9	0	9	0.00%	7.33	81.44%
	10	文化旅游市场综合执法经费	28	0	28	0.00%	26.96	96.29%
	11	农村广播电视服务经费	42	0	42	0.00%	37.13	88.40%
	12	广播电视安全播出和节目监管经费	68	0	68	0.00%	62.81	92.37%
	13	原市歌舞剧团转企改制定额补助经费	856.71	0	856.71	0.00%	856.71	100.00%
	14	歌舞剧院“送戏下乡”演出经费	260	0	260	0.00%	260	100.00%
	15	基层党组织活动专项经费（含歌舞剧院、公益电影放映中心和体育场馆）	5.04	0	5.04	0.00%	5.04	100.00%

单位名称	序号	项目名称	年初预算安排金额	预算调整金额	预算调整后金额	预算调整率	实际支出	预算执行率
	16	市纪委监委派驻纪检监察组专项工作经费	5	0	5	0.00%	4.86	97.20%
	17	惠州市东坡祠景区复原工程项目建设经费	525	0	525	0.00%	525	100.00%
	18	宾兴馆保护整治工程项目建设经费	214	0	214	0.00%	59.64	27.87%
	19	苏东坡祠、苏东坡纪念陈列布展项目经费	707.81	-100.04	607.77	-14.13%	0	0.00%
	20	《惠州文化经典丛书》出版印刷经费	2.06	0	2.06	0.00%	0	0.00%
	21	地方戏曲传承发展活动项目经费	10	0	10	0.00%	10	100.00%
	22	惠州市美术馆建设项目	1,000.00	-1,000.00	0	-100.00%	0	0.00%
	23	文广旅体局干部培训经费	53.5	-41.8	11.7	-78.13%	9.8	83.76%
	24	市群众体育活动（群体）	490	0	490	0.00%	369.68	75.44%
	25	惠州市第六届运动会（群体）	635	-516	119	-81.26%	108.78	91.41%
	26	备战广东省第十六届运动会经费（群体）	200	0	200	0.00%	190	95.00%
	27	全民健身保障服务（群体）	214.3	0	214.3	0.00%	191.08	89.16%
	28	市老体协年度工作经费	40	0	40	0.00%	40	100.00%
	29	市门协年度工作经费	10	0	10	0.00%	10	100.00%
	30	实施全民健身工程（群体）	315	0	315	0.00%	188.92	59.97%
	31	市博物馆、文化艺术中心、文化馆水电费	444	0	444	0.00%	272.35	61.34%
	32	市博物馆、艺术中心、文化馆物业管理费用	450	0	450	0.00%	449.55	99.90%
	33	文化艺术中心经营演出补贴	1,061.00	0	1,061.00	0.00%	1,061.00	100.00%

单位名称	序号	项目名称	年初预算安排金额	预算调整金额	预算调整后金额	预算调整率	实际支出	预算执行率
	34	体育公园维护补助	260	0	260	0.00%	260	100.00%
	35	文化艺术中心、文化馆和博物馆晶面处理经费	65.31	0	65.31	0.00%	52.25	80.01%
	36	体育场馆经营及物业监管考核经费	19.5	0	19.5	0.00%	5.41	27.74%
	37	第十六届省运会备战经费（竞体）	804.19	0	804.19	0.00%	804.19	100.00%
	38	奥体场园林养护及泛光照明维护费用	164.07	0	164.07	0.00%	101.38	61.79%
	39	艺术中心室内花木摆放费用	4.2	0	4.2	0.00%	4.06	96.67%
	40	文化消费试点专项经费项目	230	0	230	0.00%	207.8	90.35%
	41	文化艺术中心、文化馆和博物馆消防维护费	8	0	8	0.00%	8	100.00%
	42	场馆设备设施日常维修经费	90	0	90	0.00%	83.08	92.31%
	43	惠州市创建全域旅游示范区工作经费	300	-30	270	10.00%	250.4	92.74%
	44	中国（深圳）国际文化产业博览交易会	114.8	-95	19.8	-82.75%	16.84	85.05%
	45	场馆泛光开启费用	32	0	32	0.00%	32	100.00%
	46	惠州文化艺术中心部分设备设施维修采购项目余款	4.01	0	4.01	0.00%	4.01	99.89%
	47	体育产业工作经费	15	0	15	0.00%	2.8	18.67%
	48	奥林匹克体育场运营补贴	650	0	650	0.00%	650	100.00%
	49	廖承志生平陈列室布展及博物馆相关项目质保金	13.68	0	13.68	0.00%	6.12	44.72%
	50	传统体育项目学校扶持经费（竞体）	61	0	61	0.00%	61	100.00%
	51	惠州市古籍保护经费	20	0	20	0.00%	20	100.00%
	52	教练、裁判及管理人員培训经费（竞	20	0	20	0.00%	20	100.00%

单位名称	序号	项目名称	年初预算安排金额	预算调整金额	预算调整后金额	预算调整率	实际支出	预算执行率
		体)						
	53	文物保护工作经费	13.54	0	13.54	0.00%	3.62	26.74%
	54	机构改革修缮费用	196.37	0	196.37	0.00%	120.14	61.18%
	55	宾兴馆陈列布展项目	33.41	100.04	133.45	299.42%	33.41	25.04%
	56	体育后备人才输送奖励经费(竞体)	10	-3	7	-30.00%	7	100.00%
	57	运动员年度注册费用(竞体)	3.5	0	3.5	0.00%	0.23	6.57%
	58	惠州旅游宣传促销经费	480	200	680	41.67%	677.53	99.64%
	59	青少年户外体育活动(冬、夏令营)经费(竞体)	20	0	20	0.00%	20	100.00%
	60	惠州籍运动员备战奥运保障经费(竞体)	40	0	40	0.00%	40	100.00%
	61	承接省青少年锦标赛(男篮、女篮、马术、乒乓球)经费(竞体)	40	0	40	0.00%	39.92	99.80%
	62	2020年世界斯诺克冠军挑战赛办赛经费(竞体)	90	-90	0	-100.00%	0	0.00%
	63	惠州市足球推广经费(竞体)	80	0	80	0.00%	79.53	99.41%
	64	粤港澳大湾区足球赛等系列比赛参赛费(竞体)	30	-30	0	-100.00%	0	0.00%
	65	惠州城市形象宣传经费	1,000.00	-200	800	-20.00%	799.98	100.00%
	66	体育新媒体宣传经费	10	0	10	0.00%	10	100.00%
	67	市级各单项体育协会和考核评估审计经费(群体)	30	0	30	0.00%	17.42	58.07%
	68	高危体育项目行政管理经费	19.5	0	19.5	0.00%	15.24	78.15%
	69	体育场馆保障经费(群体)	280	0	280	0.00%	113.3	40.46%

单位名称	序号	项目名称	年初预算安排金额	预算调整金额	预算调整后金额	预算调整率	实际支出	预算执行率
	70	文化旅游市场行政管理经费	51	0	51	0.00%	40.18	78.78%
	71	滑板场场地建设(修改)	250	0	250	0.00%	250	100.00%
	72	场馆引进项目(组织活动)补贴费用	273	0	273	0.00%	172.65	63.24%
	73	省级品牌活动作品经费	40	0	40	0.00%	40	100.00%
	74	打造双节晚会部分精品节目	80	0	80	0.00%	80	100.00%
	75	提前下达2020年博物馆纪念馆逐步免费开放补助资金	90	0	90	0.00%	90	100.00%
	76	提前下达2020年国家文物保护专项资金	90	0	90	0.00%	90	100.00%
	77	提前下达2020年中央集中彩票公益金支持体育事业专项资金	15	0	15	0.00%	15	100.00%
惠州慈云图书馆	78	图书馆、少儿图书馆设施设备管理运行经费	120	0	120	0.00%	108.89	90.74%
	79	图书馆流动图书馆使用及维护经费	5	0	5	0.00%	3.12	62.40%
	80	图书馆、少儿图书馆免费开放及开展基本公共文化服务项目经费	40	0	40	0.00%	23.5	58.75%
	81	图书馆聘用人员经费	209.19	0	209.19	0.00%	183.54	87.74%
	82	数字图书馆运行经费	102	0	102	0.00%	62.83	61.60%
	83	图书馆、少儿图书馆物业管理经费	220	0	220	0.00%	128.14	58.25%
	84	图书馆党组织活动经费	0.81	-0.08	0.73	-9.88%	0.6	82.19%
	85	安全防护设备运维、责任保险经费	10	0	10	0.00%	22.02	220.20%
	86	惠州慈云图书馆购书经费(含报刊及电子资源)	300	0	300	0.00%	300	100.00%

单位名称	序号	项目名称	年初预算安排金额	预算调整金额	预算调整后金额	预算调整率	实际支出	预算执行率
	87	图书馆场馆改造	50	0	50	0.00%	87.41	174.82%
	88	图书馆干部培训经费	13.5	-10.8	2.7	-80.00%	2.05	75.93%
	89	惠州图书馆总分馆建设信息化服务提升工程	45	0	45	0.00%	74.1	164.67%
惠州市文化馆	90	文化馆免费开放及开展基本公共文化服务	40	0	0	0.00%	40	100.00%
	91	文化馆公益性培训	50	0	0	0.00%	12.98	25.96%
	92	文化馆党支部活动经费	0.24	0	0	0.00%	0.11	45.83%
	93	政府购买服务人员经费	12.55	0	0	0.00%	10.27	81.83%
	94	干部培训费	9	1.8	1.8	80.00%	0	0.00%
	95	非物质文化遗产保护工作经费	90	0	0	0.00%	77.96	86.22%
惠州市博物馆	96	市博物馆聘用人员工资及节日补贴专项经费	179.06	0	179.06	0.00%	155.43	86.80%
	97	惠州博物馆2020年开展专题社教活动经费	7.62	-0.76	8.38	-9.97%	14.01	167.18%
	98	博物馆党支部活动经费	0.48	-0.05	0.53	-10.42%	0.39	73.58%
	99	博物馆、东江民俗文物馆免费开放及开展公共文化服务项目经费	97	0	97	0.00%	99.43	102.51%
	100	东坡祠园区(含东坡粮仓、东坡纪念馆)免费开放经费	413	0	413	0.00%	417.48	101.08%
	101	宾兴馆免费开放经费	137.96	0	137.96	0.00%	127.42	92.36%
	102	市博物馆培训经费	8	-6.4	14.4	-80.00%	7.27	50.49%
	103	博物馆、东江民俗文物馆设施设备管理运行经费	60	0	60	0.00%	79.19	131.98%
	104	博物馆一楼展厅修缮展柜整改项目质	2.45	0	2.45	0.00%	2.45	100.05%

单位名称	序号	项目名称	年初预算安排金额	预算调整金额	预算调整后金额	预算调整率	实际支出	预算执行率
		保金						
	105	朝京门免费开放经费	10	0	10	0.00%	2.8	28.00%
惠州市体育运动学校	106	新体校设施设备维护费	135	0	135	0.00%	135	100.00%
	107	新体校物业管理经费补助	241.6	0	241.6	0.00%	241.6	100.00%
	108	市体校运动员业余训练经费	203.23	0	203.23	0.00%	203.23	100.00%
	109	外聘教师、教练经费	121.62	0	121.62	0.00%	121.62	100.00%
	110	市体校游泳跳水馆冬季加温费	43.76	0	43.76	0.00%	43.76	100.00%
	111	基层党组织活动经费	1.03	0	1.03	0.00%	1.03	100.00%
	112	教职工学习费用	5	0	5	0.00%	5	100.00%
	113	课本资料等代收费用	22.67	0	22.67	0.00%	22.67	100.00%
	114	市体校场馆开放运行费	10.89	0	10.89	0.00%	9.9	90.91%
	115	备战合作及示范基地交流经费	52	0	52	0.00%	52	100.00%
惠州市导游管理中心	116	旅游教育培训经费	25	0	25	0.00%	25	100.00%
	117	导游管理中心干部培训经费	2.5	0	2.5	0.00%	2.5	100.00%
小计			17,371.56	-1,822.09	15,362.10	-3.12%	13,390.85	83.24%
<b>二、事业发展性项目支出</b>								
惠州市文化广电旅游体育局	118	全省农村文化协管员配套、管理专项经费	250.32	0	250.32	0.00%	250.32	100.00%
	119	惠州市旅游发展专项资金	100	100	0	0.00%	0	0.00%
	200	惠州市文化遗产保护专项经费	501	0	501	0.00%	501	100.00%
小计			851.32	100	751.32	0	751.32	66.67%
合计			18,222.88	-1,722.09	16,113.42	-1.56%	14,142.17	74.95%

附件 4 满意度调查情况统计表

有效填写人次：252 人次					
序号	问卷问题	选项		选填人次	选填占比
1	您对惠州市文化广电旅游体育局在“高素质专业化人才队伍建设（文化、广播电视、旅游、体育）”工作的满意程度？	A	很不满意	4	1.59%
		B	不满意	0	0.00%
		C	一般	24	9.52%
		D	满意	96	38.10%
		E	很满意	128	50.79%
		F	无法判断	0	0.00%
2	您对惠州市文化广电旅游体育局在“指导艺术创作生产（扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文化作品）”工作的满意程度？	A	很不满意	4	1.59%
		B	不满意	0	0.00%
		C	一般	24	9.52%
		D	满意	88	34.92%
		E	很满意	132	52.38%
		F	无法判断	4	1.59%
3	您对惠州市文化广电旅游体育局在“监管经营项目（重大文化、广播电视、旅游、体育活动以及从事文化、广播电视、旅游、体育经营项目）”工作的满意程度？	A	很不满意	4	1.59%
		B	不满意	0	0.00%
		C	一般	20	7.94%
		D	满意	88	34.92%
		E	很满意	136	53.97%
		F	无法判断	4	1.59%
4	您对惠州市文化广电旅游体育局在“文化遗产保护”工作的满意程度？	A	很不满意	4	1.59%
		B	不满意	0	0.00%
		C	一般	24	9.52%
		D	满意	64	25.40%
		E	很满意	160	63.49%
		F	无法判断	0	0.00%
5	您对惠州市文化广电旅游体育局在“全民健身计划”方面的满	A	很不满意	4	1.59%
		B	不满意	0	0.00%

## 有效填写人次：252 人次

序号	问卷问题	选项	选填人次	选填占比
	意程度?	C 一般	36	14.29%
		D 满意	72	28.57%
		E 很满意	132	52.38%
		F 无法判断	8	3.17%
6	您对惠州市文化广电旅游体育局在“组织指导监督体育竞赛”工作的满意程度?	A 很不满意	4	1.59%
		B 不满意	0	0.00%
		C 一般	24	9.52%
		D 满意	72	28.57%
		E 很满意	132	52.38%
		F 无法判断	20	7.94%
7	您对惠州市文化广电旅游体育局在“对外交流合作与宣传推广（文化、广播电视、旅游、体育行业）”工作的满意程度?	A 很不满意	8	3.17%
		B 不满意	0	0.00%
		C 一般	24	9.52%
		D 满意	80	31.75%
		E 很满意	132	52.38%
		F 无法判断	8	3.17%
8	您对惠州市文化广电旅游体育局在“执法监督工作（文化、文物、出版、广播电视、电影、旅游市场、体育市场）”工作的满意程度?	A 很不满意	4	1.59%
		B 不满意	0	0.00%
		C 一般	16	6.35%
		D 满意	76	30.16%
		E 很满意	140	55.56%
		F 无法判断	16	6.35%
9	您对惠州市文化广电旅游体育局 2020 年整体工作的满意程度?	A 很不满意	4	1.59%
		B 不满意	0	0.00%
		C 一般	20	7.94%
		D 满意	80	31.75%
		E 很满意	144	57.14%

## 有效填写人次：252 人次

序号	问卷问题	选项		选填人次	选填占比
		F	无法判断	4	1.59%
10	您对惠州市文化广电旅游体育局部门工作的建议？	1) 建议惠州文化馆上课的课程增加多一点，能更好的普及市民们学习基础文化和艺术。建议文化艺术系列大型演出都能让市民们免费观看。 2) 宣传力度一般，执行力度缓慢，过于形式主义。 3) 请增加对公共体育设施的建设，以满足群众体育锻炼的要求。 4) 推广多些惠州特色文创产品。 5) 多组织一些与企业联动。 6) 建议多举办惠民活动。 7) 希望加大公共文化服务的覆盖面，加大公共文化的资金投入。			

附件 5 2020 年部门整体支出绩效评价得分情况统计表

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明		
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)						
预算编制情况	25	预算编制	10	预算编制合理性	4	考核部门（单位）预算编制的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1.部门预算编制、分配符合本部门职责、符合委市方政策和工作要求的，得1分； 2.部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的，得1分； 3.专项资金编制细化程度合理，功能分类和经济分类编制准确，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大的问题，项目之间是未频繁调剂的，得1分； 4.部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整(如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等)，得1分。	3	支出完成率低于60%的有24个，占比20.34%，部门预算编制的科学性有待提高。根据评分标准，酌情扣1分。		
				预算编制规范性	4	考核部门（单位）预算编制的规范性，即是否按照项目库管理和预算编制的有关要求，进行项目入库和预算编制。	1.预算编制符合当年预算编制通知要求的，得2分； 2.项目入库参照执行符合《广东省省级财政资金项目库管理办法（试行）》要求的，得2分。			3.5	2020年未编报部门整体绩效目标，扣0.5分。
				提前下达率	2	反映部门是否按要求提前申请下达其主管的一	除自然灾害等突发事件处理的资金和据实结算的体制补助等特殊项目			2	

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)				
						<p>般性转移支付和专项转移支付。</p>	<p>外，提前下达一般性转移支付比例应达90%、提前下达专项转移支付比例应达70%等。</p> <p>一般性专项转移支付提前下达比例达到90%的，得2分；未达到的提前下达比例的，按比例扣分。</p> <p>专项转移支付提前下达比例达到70%的，得2分；未达到的提前下达比例的，按比例扣分。</p> <p>注：无转移支付需提前下达的部门，该指标不考核，相应的分值调整至预算编制合理性（1分）、预算编制规范性（1分）两项指标。调整后，预算编制合理性、预算编制规范性指标最终得分为原始指标得分×1.25。</p>		
		目标设置	15	绩效目标合理性	10	<p>部门（单位）所设立的整体绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和评价部门（单位）设立的绩效目标与部门履职和年度工作任务的相符性。</p>	<p>1.整体绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能的，得2分；</p> <p>2.整体绩效目标能体现部门（单位）中长期规划和年度工作计划的，得2分；</p> <p>3.整体绩效目标能分解成具体工作任务并形成相应的绩效指标的，得2分；</p> <p>4.整体绩效目标与本年度部门预算</p>	6.5	市文广旅体局未申报2020年部门整体绩效目标，根据《部门整体支出基础信息表》，填写的年度目标基本能够体现部门职能工作，且与工作要点基本

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
						资金相匹配的，得2分； 5.部门申报的项目有进行可行性和充分论证的，得2分； 对上述5项标准，没有完全符合的，酌情扣分。		相符，但存在：目标设置均为定性表述，且缺乏严谨的评级方式、程序和定期评判机制，难以对标衡量其实现程度。扣3.5分。	
				绩效指标明确性	5	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	1.绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职产出要求的指标的，得1分； 2.绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济效益的指标的，得1分； 3.绩效指标具有清晰、可衡量的指标值的，得1分； 4.绩效指标包含可量化的指标的，得1分；完全没有可量化的指标的，不得分； 5.绩效指标的指标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的，得1分； 对上述5项标准，没有完全符合的，酌情扣分。	3	存在指标值设置不够合理的问题：“旅游总收入”指标，指标值为“627亿元”，低于“十三五”规划“旅游总收入640亿元”的任务目标。扣2分。
预算执行	35	资金管理	20	部门预算资金支出	5	部门（单位）部门预算实际支付进度和既定支	本指标得分=本指标满分分值×全年平均执行率。	4.04	2020年市文广旅体局部门预算资金支

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
情况				率		付进度的匹配情况,反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性。	其中:全年平均执行率= $\Sigma$ (每个季度的执行率) $\div$ 4 分季执行率=当季部门预算资金支出进度 $\div$ 该季序时进度 $\times$ 100% 预算执行均衡性考核的资金范围不含当年12月下达的资金	1	出率为80.90%。根据评分标准,扣0.96分。
				结转结余率	2	部门(单位)当年度结转结余与当年度预算总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对结转结余资金的实际控制程度。	结余结转率=年末财政拨款结转和结余决算数/(年初财政拨款结转和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数+政府性基金预算财政拨款决算数) $\times$ 100% 1.结余结转率 $\leq$ 10%的,得2分; 2.10% $<$ 结余结转率 $\leq$ 20%的,得1分; 3.结余结转率 $>$ 20%的,得0分。		结转结余率为11.20%。根据评分标准,扣1分。
				政府采购执行率	4	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。本指标得分=本指标满分分值 $\times$ 政府采购执行率 其中:政府采购执行率=(实际采购金额合计数/采购计划金额合计数) $\times$ 100%;		个别单位政府采购执行率超过100%,根据评分标准,扣1分。

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
						如实际采购金额大于采购计划金额则本项不得分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。			
				财务合规性	3	反映部门(单位)资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1.预算执行规范性 1分,按规定履行调整报批手续或未发生调整的,重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的且按事项完成进度支付资金的得满分,否则酌情扣分。 2.事项支出的合规性 1分,资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分,超范围、超标准支出,虚列支出,截留、挤占、挪用资金的,以及其他不符合制度规定支出的,视情节严重情况扣分,直至扣到 0分。 3.会计核算规范性 1分,规范执行会计核算制度得满分,未按规定设专账核算,或支出凭证不符合规定,或其他核算不规范的,视具体情况扣分。	1.5	一是项目承担主体与票据开具主体不一致,且会计凭证也没有后附相关授权材料,二是企业开具行政事业单位资金往来结算票据与《行政事业单位资金往来结算票据使用管理暂行办法》要求不符。根据评分标准,扣 1.5分。
				资金下达合规性	3	反映部门下达其主管的一般性转移支付和专项转移支付的及时性以及批	所有资金按时下达的,得 3分,存在 1-3条资金下达不及时,扣 1分,4-6条下达不及时的,扣 2分,超过 6条下达	3	

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
						复下属单位预算的及时性。无转移支付的部门，本项指标不考核，3分分值调整至“部门预算资金支出率”指标。	不及时的，该指标不得分。		
				预决算信息公开性	3	主要考核部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	<p>1.部门预算公开得分：</p> <p>（1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得1.5分。</p> <p>（2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得1分。</p> <p>（3）没有进行公开的，得0分。</p> <p>（4）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计2分。</p> <p>2.部门决算公开得分：</p> <p>（1）按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得1.5分。</p> <p>（2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得1分。</p>	3	
		项目管理	5	项目实施程序	2	反映部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范，包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项	<p>1.项目的设立及调整按规定履行报批程序，得1分；</p> <p>2.项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得1分；</p> <p>评价时发现项目不符合上述条件</p>	1.5	一是个别项目在合同签订后再出具合同审核意见，内部管理流程还欠合理；二是个别合同

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)				
						目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	的，酌情扣分。		因机构职能划分，转至市文广旅体局组织实施，但未与项目承担单位签订补充协议，导致合同责任主体与合同内容不一致。根据评分标准，酌情扣0.5分。
				项目监管	3	反映部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的市级专项资金和专项经费分配给市、县实施的项目）的检查、监控、督促等管理等情况。	<p>按规定对专项资金和项目支出的管理使用以及项目实施开展有效的监管，具体包括：</p> <p>1.通过汇报、现场核查等方式，对专项资金和专项经费的使用情况以及项目实施进度开展定期或不定期检查，保障资金支付进度和项目实施进度的，得1分；</p> <p>2.通过自行组织或委托服务等方式，结合资金和项目检查结果，及时对专项资金和专项经费绩效目标的执行情况开展监控，发现与既定绩效目标发生偏离的情况并责成项目单位采取措施予以纠正的，得1分；</p> <p>3.通过审计、报告等方式落实检查或</p>	2	个别项目在检查、监控和督促整改等方面还存在改进的空间，如：惠州市博物馆、文化艺术中心（含文化馆）物业管理项目合同缺少对项目承担单位的服务质量考核机制，考核约束性较为一般；再如：第十六届省运会备战训练项目缺少对各区报送整改情况

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
						监控发现问题整改到位的，得1分 上述情况需提供检查、监督通知文件、委托服务合同、检查或监督工作汇报或总结、整改报告等证明材料，若发现1项工作未实施的，扣1分；若每项工作无相关证明材料支撑的，扣0.5分，扣完为止。			的要求，未实现闭环管理等。根据评分标准，扣1分。
		资产管理	10	资产配置合规性	2	反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准。	符合标准的，得2分，发现一项不符的，扣1分，扣完为止。	2	
				资产收益上缴的及时性	2	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时（高校可自留的资金除外）。存在长期（超过3个月）未上缴的，每1笔扣0.5分，扣完为止。	2	
				资产盘点情况	1	反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点，并完成结果处理的，得1分。未进行盘点的，不得分。	0	2020年未进行资产盘点，根据评分标准，扣1分。
				数据质量	2	反映部门（单位）行政事业性国有资产年报数据质量。	部门（单位）行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符的，得2分；否则酌情扣分。	1	《资产分析报告》个别数据与财务账不一致，根据评分标准，扣1分。
				资产管理合规性	2	反映部门（单位）资产管理是否合规。	1.有无行政事业性国有资产管理内部管理规程；如无，扣0.5分。	1	一是个别固定资产未贴固定资产标

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)				
							<p>2.是否按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定；如否，扣0.5分。</p> <p>3.出租、出借、处置国有资产是否规范；如否，扣0.5分。</p> <p>4.在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣0.5分，扣完为止。</p>		<p>签；二是固定资产管理未形成独立的管理制度。另外，资产管理制度中缺少对无形资产的管理要求，根据评分标准，酌情扣1分。</p>
				固定资产利用率	1	反映部门（单位）固定资产的使用情况。	<p>部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例。如使用率高于整个市直单位平均值的得1分，低于平均值的得0分。</p>	1	
预算使用效益	40	经济性	5	公用经费控制情况	5	<p>部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。</p>	<p>1.“三公”经费实际支出数≤预算安排的三公经费数，得2.5分，否则不得分；</p> <p>2.日常公用经费决算数≤日常公用经费调整预算数，得2.5分，否则不得分。</p>	5	
		部门履职效益	30	惠州文化及相关产业增加值占地区生	5	部门（单位）履职产生的经济效益。	<p>1.惠州文化及相关产业增加值占地区生产总值GDP的比重保持5%以上，得满分，否则不得分；</p> <p>2.出现其他情况，专家组综合评定。</p>	5	

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)				
				产总值 GDP 的比 重					
				旅游总收 入	5	部门（单位）履职产 生的经济效益。	1.旅游总收入同比增长 $\geq 0\%$ ，得 5 分*50%，否则不得分； 2.旅游总收入同比增长幅度高于全 国、全省，得 5 分*50%，否则不得分； 3.出现其他情况，专家组综合评定。	4.5	2020 年惠州市全年 实现旅游总收入 250.78 亿元，同比 下降 18.8%，未达 到考核目标（同比 >0%）。
				平均每万 人公共图 书馆、文 化馆（站）、 美术馆、博 物馆、文 化站、文化 室等公共 文化设施 的建 筑面积	5	部门（单位）履职产 生的社会效益。	1.公共文化设施的建筑面积达到 1200 平方米，得满分，否则不得分； 2.出现其他情况，专家组综合评定。	5	
				人均公共 图书馆藏 书	5	部门（单位）履职产 生的社会效益。	1.人均公共图书馆藏书达到 1.2 册， 得满分，否则不得分； 2.出现其他情况，专家组综合评定。	5	
				游客接待	5	部门（单位）履职产	1.游客接待总量同比增长 $\geq 0\%$ ，得	4.5	2020 年惠州市全市

评价指标						指标说明	评分标准	评价得分	情况说明
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)				
				总量		生的社会效益。	4.28分*50%，否则不得分； 2.游客接待总量同比增长幅度高于全国、全省，得5分*50%，否则不得分； 3.出现其他情况，专家组综合评定。		共接待国内外游客2220.69万人次，同比下降4.3%，未达到考核目标（同比>0%）
				过夜游客接待量	5	部门（单位）履职产生的社会效益。	1.过夜游客接待人次同比增长≥0%，得4.28分*50%，否则不得分； 2.过夜游客接待量同比增长幅度高于全国、全省，得5分*50%，否则不得分； 3.出现其他情况，专家组综合评定。	4.5	2020年惠州市全市接待住宿游客1296.72万人次，同比下降1.5%，未达到考核目标（同比>0%）。
		公平性	5	公众或服务对象满意度	5	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采用社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考市统计部门的数据、年度市直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。	4.26	群众满意度总体为85.26%。根据评分标准，扣0.74分。
合计								81.8	